

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 北海道財務局長

【提出日】 2022年3月30日

【事業年度】 第59期(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

【会社名】 フルテック株式会社

【英訳名】 Fulltech Co.Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 社長執行役員 古野 重幸

【本店の所在の場所】 北海道札幌市中央区北13条西17丁目1番31号

【電話番号】 011-214-0567(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役専務執行役員管理本部長兼経営企画室長 田中 康之

【最寄りの連絡場所】 北海道札幌市中央区南一条東二丁目8番2

【電話番号】 011-222-3572(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役専務執行役員管理本部長兼経営企画室長 田中 康之

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第54期	第55期	第56期	第57期	第58期	第59期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2018年12月	2019年12月	2020年12月	2021年12月
売上高 (千円)	10,420,120	10,867,332	7,700,458	11,461,107	11,670,589	11,506,117
経常利益 (千円)	658,707	719,241	363,617	703,892	581,148	671,941
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	334,498	485,080	223,651	417,083	277,934	436,608
包括利益 (千円)	332,213	503,148	203,331	489,727	233,887	425,501
純資産額 (千円)	5,352,469	5,683,647	5,742,051	6,086,851	6,170,412	6,450,986
総資産額 (千円)	9,359,815	9,644,784	9,265,171	10,559,294	10,407,297	11,056,033
1株当たり純資産額 (円)	997.14	1,058.87	1,069.75	1,133.98	1,149.56	1,201.83
1株当たり当期純利益 (円)	75.74	90.37	41.67	77.70	51.78	81.34
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	57.2	58.9	62.0	57.6	59.3	58.3
自己資本利益率 (%)	6.8	8.8	3.9	7.1	4.5	6.9
株価収益率 (倍)	12.7	16.1	26.3	17.2	28.7	17.6
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	649,989	381,893	157,058	958,755	445,982	490,104
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	237,887	158,516	141,144	701,098	782,336	312,154
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	498,967	329,261	195,754	152,291	252,237	212,994
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	2,024,138	2,235,286	2,055,445	2,465,394	1,876,803	1,841,758
従業員数 (名)	642	673	690	701	715	728

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3. 従業員数は、執行役員及びグループ外への出向者を除き、グループ外からの出向者を含んだ就業人員数であります。なお、平均臨時雇用者数については、臨時雇用者の総数が従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しております。  
4. 2016年10月14日付で普通株式1株につき普通株式40株の割合で株式分割を行いました。第54期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。  
5. 2018年6月27日開催の第55回定時株主総会決議により、決算期を3月31日から12月31日に変更いたしました。従って、第56期は2018年4月1日から2018年12月31日の9ヶ月間となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第54期	第55期	第56期	第57期	第58期	第59期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2018年12月	2019年12月	2020年12月	2021年12月
売上高 (千円)	10,404,777	10,849,129	7,686,523	11,441,505	11,653,527	11,486,373
経常利益 (千円)	539,705	569,959	304,923	590,129	447,697	616,389
当期純利益 (千円)	344,476	383,822	187,354	334,652	189,334	399,848
資本金 (千円)	329,304	329,304	329,304	329,304	329,304	329,304
発行済株式総数 (株)	5,367,800	5,367,800	5,367,800	5,367,800	5,367,800	5,367,800
純資産額 (千円)	4,830,507	5,067,274	5,090,166	5,315,188	5,311,953	5,557,122
総資産額 (千円)	8,417,029	8,710,319	8,398,180	9,610,439	9,414,234	10,062,835
1株当たり純資産額 (円)	899.90	944.04	948.30	990.22	989.62	1,035.30
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	22.00 (-)	27.00 (10.00)	27.00 (10.00)	28.00 (10.00)	27.00 (10.00)	28.00 (10.00)
1株当たり当期純利益 (円)	78.00	71.50	34.90	62.35	35.27	74.49
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	57.4	58.2	60.6	55.3	56.4	55.2
自己資本利益率 (%)	7.8	7.8	3.7	6.4	3.6	7.4
株価収益率 (倍)	12.4	20.3	31.4	21.5	42.1	19.2
配当性向 (%)	28.2	37.8	77.4	44.9	76.5	37.6
従業員数 (名)	569	601	616	623	634	646
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	- (-)	153.4 (115.9)	119.4 (102.1)	147.5 (120.6)	165.5 (129.5)	162.6 (146.0)
最高株価 (円)	1,263	1,675	1,465	1,467	1,585	1,555
最低株価 (円)	884	831	1,036	1,040	920	1,280

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第54期において、新株予約権の行使、株式分割(株式1株につき40株)及び新株発行を行っております。その結果、発行済株式総数は5,367,800株となっております。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 従業員数は、執行役員及び当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含んだ就業人員数であります。なお、平均臨時雇用者数については、臨時雇用者の総数が従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しております。

5. 2016年10月14日付で普通株式1株につき普通株式40株の割合で株式分割を行いました。第54期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

6. 第55期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第一部指定記念配当2円が含まれております。

7. 2018年6月27日開催の第55回定時株主総会決議により、決算期を3月31日から12月31日に変更いたしました。従って、第56期は2018年4月1日から2018年12月31日の9ヶ月間となっております。

8. 当社は、2017年3月22日から東京証券取引所市場第二部、2018年3月22日から東京証券取引所市場第一部に上場したため、株主総利回り及び比較指標は、第55期以降に記載しております。

9. 最高・最低株価は、2018年3月21日までは東京証券取引所市場第二部、2018年3月22日以降は東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

2 【沿革】

年月	沿革
1963年11月	自動ドアメーカーである寺岡オートドア株式会社の北海道地区販売代理店として、北海道寺岡オートドア株式会社を設立
1970年10月	仙台市宮城野区に仙台支店を開設し宮城県に進出、東北進出に伴い東日本寺岡オートドア株式会社に商号を変更
1971年10月	釧路市白金町に釧路支店を開設
1972年2月	秋田市南通築地に秋田支店を開設
1972年7月	仙台市若林区に仙台支店社屋を移転・新築
1974年10月	旭川市八条通に旭川支店を開設
1976年5月	青森市中佃に青森支店を開設
1976年6月	株式会社寺岡オートドア岩手を設立、岩手県に進出
1976年10月	宇都宮市鶴田町に宇都宮支店を開設、栃木県に進出
1979年10月	山形市宮町に山形支店を開設
1980年10月	郡山市朝日に郡山支店を開設、帯広市西十八条南に帯広営業所を開設
1981年9月	協立オート・ドア株式会社へ出資し、関東地区の事業規模を拡大（現 東京支店、横浜支店、千葉支店）
1982年12月	株式会社東日本メタルを設立し、東北地区においてステンレス建具の製造を開始
1991年1月	ステンレスサッシ等の建具製造を行う工場部門として、アートテックス株式会社（以下、「札幌工場」という。）を設立
1991年9月	札幌工場にて、ステンレス工場竣工
1992年4月	北海道本部、東北本部、関東本部を新設し3本部制を開始
1994年1月	株式会社トルネックスの販売代理店として、分煙システム「トルネックス」の販売開始
1996年3月	株式会社上武寺岡オートドアを買収し、関東地区の事業規模を拡大（現 埼玉支店、群馬営業所、熊谷営業所）
1996年6月	株式会社東日本メタルを清算
1996年8月	アートテックス東北株式会社（以下、「盛岡工場」という。）を設立し、新工場にてステンレス建具の製造を開始
1997年5月	省エネドア「スリムタイトドア」の販売開始
1997年8月	協立オート・ドア株式会社の商号を協立寺岡オートドア株式会社に変更
1999年3月	株式会社上武寺岡オートドアを清算し、埼玉支店、群馬営業所、熊谷営業所の経営を引き継ぐ
2001年1月	協立寺岡オートドア株式会社を吸収合併し、東京支店、横浜支店、千葉営業所（現 千葉支店）の経営を引き継ぐ 商号を寺岡ファシリティーズ株式会社に変更 株式会社寺岡オートドア岩手の商号を寺岡ファシリティーズ岩手株式会社に変更
2002年12月	東京都大田区に東京支店社屋を移転、東京本社を開設
2003年10月	盛岡工場を紫波郡矢巾町に移転・新築し、商号をアートテックス株式会社に変更（注）1
2006年12月	東京都国立市に国立営業所を開設 札幌工場及び盛岡工場にて、品質マネジメントシステムISO 9001を認証取得
2009年11月	駐輪システム事業部を新設
2013年4月	東京都墨田区に東京東営業所を開設、相模原市南区に相模原営業所を開設
2013年10月	札幌工場を増築
2014年5月	東京都豊島区に東京西北営業所を開設
2014年10月	大阪市北区に駐輪システム事業における大阪営業所を開設
2015年3月	寺岡ファシリティーズ岩手株式会社の株式を全て買取り、完全子会社化
2015年7月	寺岡ファシリティーズ株式会社及び寺岡ファシリティーズ岩手株式会社の商号をフルテック株式会社に変更（以下、子会社であるフルテック株式会社を「フルテック岩手」という。）（注）2
2016年4月	当社がフルテック岩手を吸収合併（注）2 札幌工場が盛岡工場を吸収合併し子会社を統合（注）1
2017年3月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
2018年3月	東京証券取引所市場第一部に指定変更
2018年4月	入間市大字に埼玉西営業所を開設
2019年4月	横浜支店を横浜市都筑区に移転し、旧横浜支店に横浜支店日吉サービスステーションを開設
2020年12月	札幌市中央区北13条西17丁目1番31号に本店を移転
2021年1月	大野城市仲畑に福岡支店を開設

（注）1．盛岡工場は2003年10月に商号を変更し、札幌工場と同一の社名になりましたが、札幌工場との合併により2016年4月に消滅しました。

2．フルテック岩手は2015年7月に商号を変更し、当社と同一の社名になりましたが、当社との合併により2016年4月に消滅しました。

### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び連結子会社1社で構成され、自動ドア開閉装置（注）の販売・設計・施工・保守サービス、ステンレス建具の製造・建築金物の製作・販売等を主な事業内容としております。

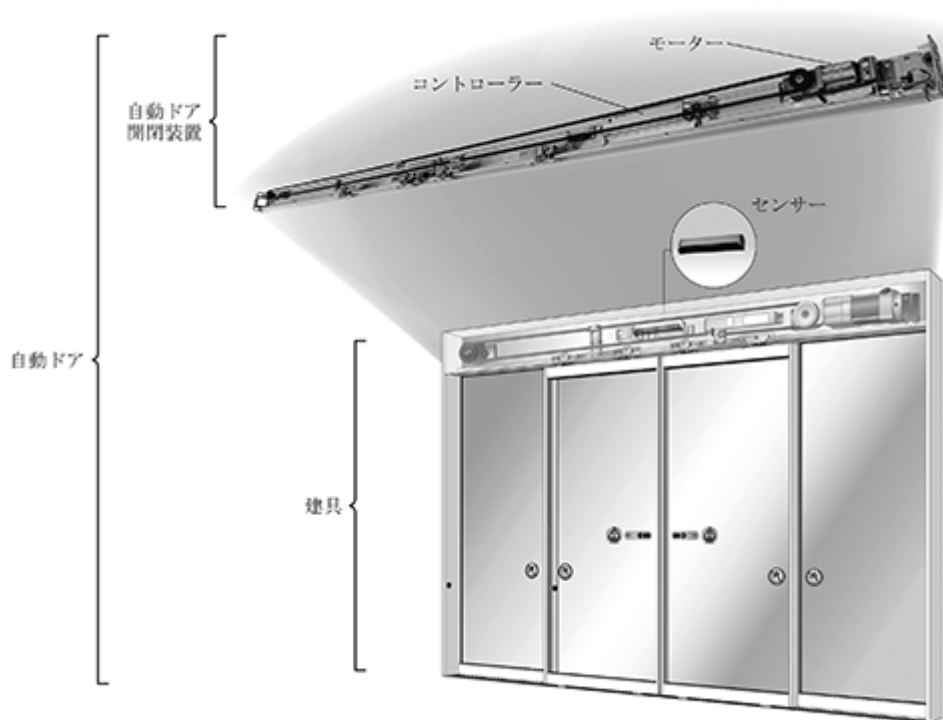
以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

（注）自動ドア開閉装置とは、ドアを開閉させるためのモーターやコントローラー（制御装置）などから構成される駆動装置であります。通行者を感知するセンサー以外は、通常サッシ（建具）に内蔵されております。なお、自動ドア開閉装置と建具関連製品の関係は次のとおりであります。

#### （1）自動ドア関連事業

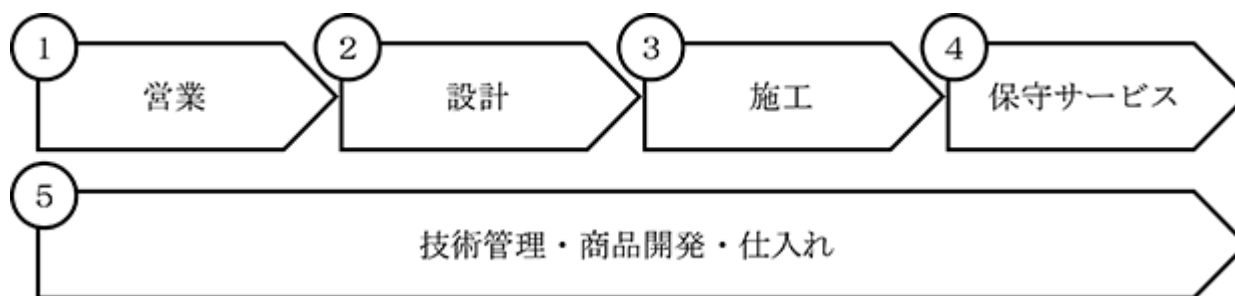
自動ドア関連事業は、自動ドア開閉装置の販売・設計・施工・保守サービスを行うほか、自動ドア開閉装置の取替及びステンレスサッシ等を含む改修（以下、「取替及び改修」を「リニューアル」という。）を行っております。当社はそれらの業務を社内一貫体制で受注できる体制を整えております。

図 - 自動ドア開閉装置と建具の関係図



（注）センサーは自動ドア開閉装置に含まれます。

図 - 当事業におけるバリューチェーン



#### 営業

当社グループは、北海道、東北、関東地区を中心とした営業活動を行っております。営業先は施主・設計会社・ゼネコン等、多層に亘っており、顧客へのタイムリーできめ細かい営業と打ち合わせが必要なため、営業地域に支店・営業所（以下、「拠点」という。）網を配置しております。

2021年1月に未進出エリアである九州地区に福岡支店を開設し、現在38ヶ所の拠点網を配置しております。

#### 設計

当社グループは、主要拠点全てに設計要員を置き、自動ドア開閉装置の適切な仕様決定や開口部への納まりの設計及び各現場における様々な打ち合わせのサポートを行っております。近年、自動ドアの用途は、単なるハンズフリーの自動開閉のみならず、バリアフリーや防犯、防火、防音、衛生管理など多岐に亘っているため、当社グループは設計部門を充実させ、顧客のニーズにマッチしたエントランス環境の提供を目指しております。

#### 施工

当社グループは、自動ドアの施工を外注委託せず、主に内製により行っております。自動ドアのスムーズな作動を確保し、通行者の安全を確保するために、開閉スピードやセンサーの検知エリアの確認など施工基準を定め、施工品質の確保に努めております。

#### 保守サービス

当社グループは、施主（又は建物管理者）と自動ドアの定期点検保守契約を結んでおります。自動ドアは、日常の開閉動作等による機械的・電機的な消耗等のため、設置当初の性能・機能が発揮されず、故障につながる場合があります。保守サービスでは、自動ドアを正常かつ円滑に動作させ、良好な開閉状態を維持するために装置各部の点検・調整あるいは修復を行っております。

また、自動ドアは、ビルや店舗の入口に設置されていることが多く、故障の際に迅速な修理対応が求められます。当社グループでは、原則として、最長でも車で2時間以内にすべての顧客に到達できる拠点網の整備に努めており、24時間365日のアフターサービス体制を整えております。

## 技術管理・商品開発・仕入れ

### <技術管理>

当社グループは、技術サービス部員を対象とした教育、研修を計画的に行い施工品質並びに保守サービス品質の向上に努めております。国家検定である自動ドア施工技能士（1級・2級）の資格取得養成にも力を入れ、2022年2月末現在259名の有資格者を有しています。

### <商品開発>

当社グループは、当社による研究開発又は提携先との共同で自動ドア開閉装置の新商品や関連商品の開発を積極的に行っております。2014年8月に次世代型自動ドアである「e-セービングドア」の販売を開始し、2018年5月には、限りなくガラスだけのデザインを実現した、新型ドア「スリムドアZero」及び戸袋用防護柵「フィックスサイドガードZero」、2019年8月に「歩行者用自動ドアセット 安全性（JIS A 4722）」に対応した安全性の高い自動ドア「Fiプラットフォーム」とそれに対応する新しい保守点検サービス「Fi-A」、2019年12月には、自動ドア防護柵にデジタルサイネージを組み込んだ新防護柵「フィックスサイドガードSNG」販売を開始しております。

当連結会計年度におきましては、2021年5月にインフォメーション機能を搭載した非接触多機能トイレドアスイッチ「ソーシャルアイ」の販売を開始しました。

また、2022年1月には、環境負荷の軽減・別次元の安全性・自動ドアの場所を活かした情報の受発信を実現する、画像解析AI+自動ドア「eメディアドア」の販売を開始しております。

### <仕入れ>

当社グループは、自動ドア開閉装置を主要仕入先である寺岡オートドア株式会社や扶桑電機工業株式会社等のメーカーから仕入れております。また、自動ドアセンサーにつきましては、オプテックス株式会社から仕入れております。これらの仕入先とは密接に連携し、自動ドアの既存商品に係る改良改善に積極的に取り組んでおります。

## (2) 建具関連事業

建具関連事業は、ステンレスサッシとドア（框ドア、強化ガラスなど）を主力製品としており、主に自動ドア開閉装置とセットで販売しております。

自動ドア開閉装置の設計は機種選定と納まりが基本ですが、ステンレスサッシの設計は建物への納まりに対して0.1ミリの精度が求められるなど、その強度や雨仕舞い（水漏れ防止）、耐風圧、耐候性等をクリアーできる構造にも配慮しております。

当社グループではステンレスサッシ製造の経験と実績によって蓄積されたノウハウをデータベース化し、最新のCADシステム（注）もフルに活用することにより、顧客への最適な仕様提供を目指した設計体制を構築しております。

（注）Computer Aided Designの略でコンピュータを利用して製品の設計を行うシステムであります。

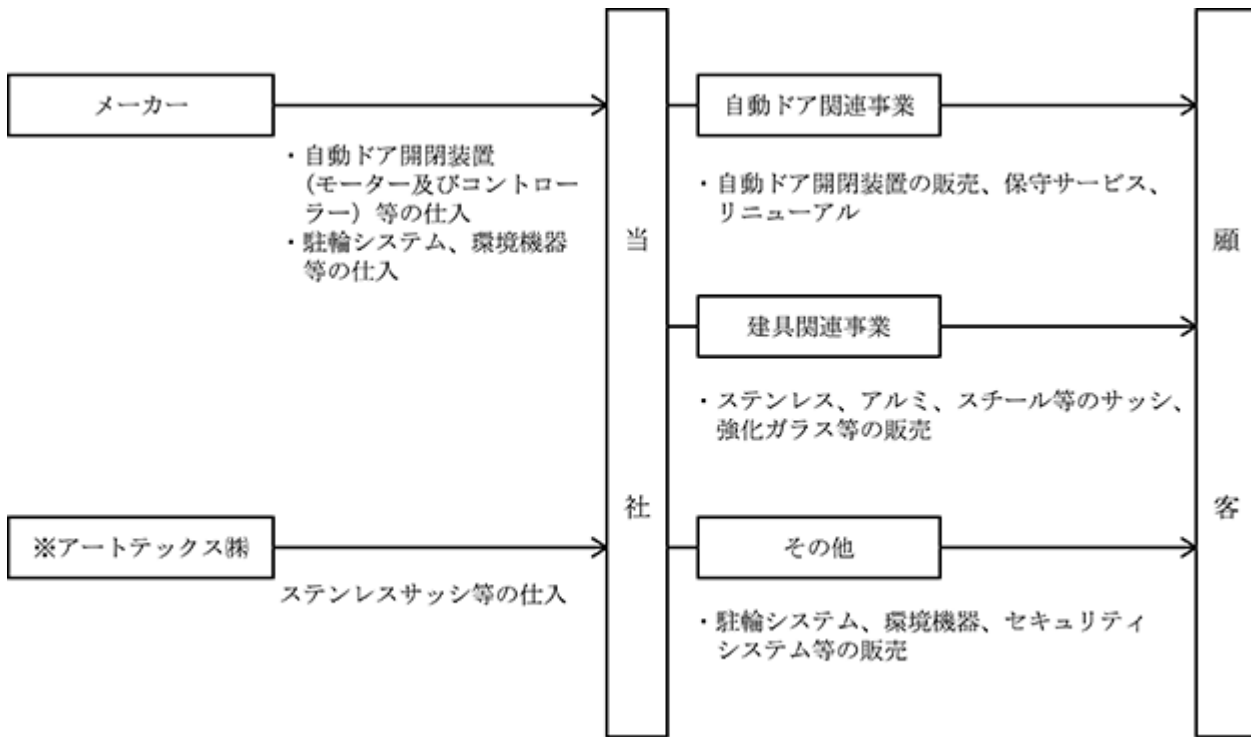
ステンレスサッシ等の主要な建具の製造は、当社の連結子会社であるアートテックス株式会社が担っております。当該連結子会社の札幌工場は1991年9月に操業を開始し、また盛岡工場は1996年8月に操業を開始しております。さらに、札幌工場及び盛岡工場は2006年12月にISO9001の認証を取得するなど、ステンレスサッシの製造に係る品質向上に努めております。

## (3) その他

その他の事業として、駐輪システムの販売・管理・運営及び駐輪ラックを販売する駐輪システム事業を行っております。自動ドア関連事業における保守サービス同様、駐輪システムにおける24時間365日のアフターサービスの体制を整え、狭小地への駐輪ラック設置から大規模駐輪場運営まで幅広く対応できる商品を取りそろえております。

その他、株式会社トルネックスの販売代理店として、喫煙所システム「トルネックス」の販売・設置・保守を行う環境機器事業や入退室管理・セキュリティゲート・防犯対策品を販売するセキュリティ事業を行っております。

当社グループの事業の系統図は、次のとおりであります。



※連結子会社



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社)  アートテックス株式会社 (注) 4	北海道札幌市 東区	30,000	自動ドア関連事業 建具関連事業	100	当社は同社より ステンレスサッシ等の建具製品 を購入しております。 役員の兼任が あります。

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
2. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
3. 上記連結子会社は売上高（連結会社間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%未満のため、  
主要な損益情報等の記載を省略しております。
4. 特定子会社であります。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2021年12月31日現在

	従業員数(名)
連結会社合計	728

- (注) 1. 従業員数は、執行役員及びグループ外への出向者を除き、グループ外からの出向者を含んだ就業人員数であります。
2. 臨時雇用者数については、その総数が従業員数の100分の10未満であるため、記載を省略しております
3. セグメント別の従業員の状況については、各セグメントに跨って従事する従業員がいるため、セグメント別による従業員の記載を省略しております。

### (2) 提出会社の状況

2021年12月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
646	37.6	11.9	4,985

- (注) 1. 従業員数は、執行役員及び当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含んだ就業人員数であります。
2. 臨時雇用者数については、その総数が従業員数の100分の10未満であるため、記載を省略しております。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. セグメント別の従業員の状況については、各セグメントに跨って従事する従業員がいるため、セグメント別による従業員の記載を省略しております。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であり、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

#### (1) 経営方針

当社は、「豊かになるための集団」、「負けてたまるかの拡大発展」、「顧客に密着する経営」、「新製品新事業の開拓」、「会社は永続するもの」という経営理念を掲げ事業展開を行っております。

具体的には、今や建物に不可欠になった自動ドアの販売を事業の核に、安全で快適なエントランス環境を創造する企業を標榜しております。また、販売、設計、施工、アフターサービスまで社内一貫体制で行える経営資源を活かし、新規事業にも積極的に取り組んでおります。

#### (2) 経営環境及び経営戦略

当社グループの業績に影響を及ぼす国内建築市場につきましては、堅調な増加傾向が続くものと考えられますが、国内においては地域によってかなり仕事量に差が出ると考えております。

このような環境の中、景気に左右されにくいストック市場（注）の潜在需要は、地域に関係なく大きいものと考えております。そのため、建築需要の旺盛な首都圏では、新規のシェアを拡大を図るとともに、リニューアルにも注力し、収益の拡大を目指してまいります。一方で、新規の建築需要が減少していくと考えられる地方では、リニューアル需要の掘り起こしに一層注力してまいります。

また、収益力の向上のため、既存の保守契約と共にIoT技術を活用した新保守契約プランの拡大に努め、一層の契約率向上に取り組んでまいります。

また、デジタルマーケティングの体制構築を図るとともに、新基幹システムの稼働を含めた社内システムの導入活用によるDX推進を行い、全社的な業務効率化にも取り組んでまいります。

（注）ストック市場とは、リニューアル需要や保守契約の締結が見込める、当社グループの製品を利用して頂いている施主や建物管理会社等のエンドユーザーを顧客とする市場を指します。

#### (3) 目標とする経営指標

当社グループは、継続的な成長及び安定的な収益確保の実現を経営目標としており、その客観的な指標として、売上高成長率及び売上高経常利益率の向上を掲げております。顧客に様々な商品やサービスを提供し、顧客一人当たりのライフサイクルバリュー（生涯価値）の拡大を通じて、目標達成に努めてまいります。

#### (4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

##### 人材の確保と育成

当社グループでは、営業・設計・製造・施工・保守サービスを正社員による社内一貫体制で行うことを強みにしております。更なる事業拡大には人材の確保と育成が重要課題です。

旺盛な受注環境が見込まれる首都圏における人員の強化を図るとともに、研修制度の拡充による各部署各個人の専門的なスキルアップを図り、一人当たりの生産性向上に努めてまいります。

##### 採算管理の徹底

価格競争の激化や材料費の高騰など、厳しい事業環境下においても安定した収益を確保するため、新規物件の選別受注をより強化し、収益性の向上を図ってまいります。

##### ストック市場への取り組み

ストック市場（リニューアル及びメンテナンス）は当社グループの利益の源泉であります。当社グループが管理している約29万台の自動ドアを主なターゲットとして、古い自動ドア開閉装置の交換や周辺のサッシ・ガラスの更新、衛生対策提案も含めたトータルリニューアルを推進してまいります。

また、2021年1月より開始したサービス「Fi-R（リモート）」（IoTを活用した新保守契約プラン）の拡大を推進し、既存の保守契約と共に契約率の向上に努めてまいります。

##### DX推進

デジタルマーケティングにおける訴求施策やデータ活用の体制構築を図るとともに、新基幹システムの稼働を含めた社内システムの導入活用による全社的な業務効率化を推進してまいります。

#### 成長戦略の再構築

当社グループでは、上場以来の成長戦略として、「ストック市場の開拓・商品開発力の強化」、「東京を中心とした関東におけるシェアアップ・未進出エリアへの事業拡大」、「新たな価値を付加した自動ドアの提案・自動ドア以外の新商品の販売」の3つの成長軸を掲げてまいりました。

今一度、全体的な成果検証を行い、積極的なM&Aや異業種との提携も模索しながら、成長戦略の再構築を進めてまいります。

## 2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 経済状況について

当社グループが新規に自動ドアを受注する際には日本国内の景気動向、民間及び政府建設投資の変動等の影響を受けることがあり、また国内景気の悪化により、売掛金、受取手形等の債権が劣化した場合、貸倒引当金の積み増しが必要となるなど、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、定期的な取引先の信用調査実施による与信管理の強化を行い、債権回収リスク低減を図っております。

### (2) 原材料の市況変動の影響について

建具関連事業では、ステンレスやスチール等の鉄鋼材料を主要な原材料としているため、それら原材料の価格が諸要因により高騰し、製品の価格にタイムリーに転嫁できない場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは仕入先の分散化等による原材料の安定供給に努めております。

### (3) 競争環境について

当社グループが営業活動を展開する上で競業他社との価格競争は避けられません。そのため当社グループでは営業・技術・製造等の各部門が連携して製品・サービスの向上に努めておりますが、価格競争がさらに激化し、自動ドアの受注が減少した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは営業・設計・製造・施工・保守サービスを社内一貫体制で行う強みを活かすとともに、新商品・新サービスの開発に積極的に取り組み、競業他社との差別化に取り組んでまいります。

### (4) 業績の季節変動について

当社グループの事業は、公共事業及び民間設備ともに3月に完工物件が増加することが多いため、業績は上半期の比重が下半期よりも高くなる傾向にあります。このことは適切な人員配置が困難になるなどの問題につながり、結果として当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、建設需要の旺盛な首都圏における人材配置の強化に取り組んでおります。

### (5) 法的規制及びコンプライアンスについて

当社グループは、製品の設計・製造・販売・施工に関連して、多くの法的規制を受けております。「自動ドア関連事業」及び「建具関連事業」では、「建設業法」に基づき、建具工事業の許可を受けて営業を行っており、またこの他にも製造物責任法などの法的規制を受けながら事業を展開しております。当社グループは、各種法令諸規則が順守されるよう、すべての役員及び従業員に対するコンプライアンスの徹底を行っていますが、万一、各種法令諸規則に抵触する行為が発生しコンプライアンス上の問題に直面した場合には、監督官庁等からの処分、訴訟の提起、社会的信用の失墜等により、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、今後、これらの規則の改廃や新たな法的規制が設けられる場合にも、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループの建設業法の許可は次のとおりです。

許認可の名称：一般建設業許可

所管官庁等：国土交通省

有効期間：2020年10月13日～2025年10月12日

法令違反の要件及び主な取消事由：不正な手段による許可の取得や役員等の欠落条項違反等に該当した場合は許可の取消（建設業法第29条）不正入札等不誠実な行為があった場合には業務停止等の処分（同法第28条）

(6) 自然災害及び事故等の発生による影響について

東日本大震災のような地震・津波などの自然災害および火災・停電等の事故災害によって、当社グループの支店・営業所及び工場の生産設備等が破損、機能不全に陥る可能性があります。従って、災害による被害を被った場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループではこれらのリスクに対応するため、事業継続計画（BCP）を策定し、自然災害の発生等を想定したリスク管理体制の整備に取り組んでまいります。

(7) 製品性能について

製品品質上の問題に係るもの

当社グループでは、製品の品質を重視しており、ステンレスサッシなどの生産におけるISO9001の認証取得等、品質管理、品質保証の体制を整備していますが、全ての製品について欠陥が発生しないとは言いきれません。万一、製品の欠陥による事故等が発生した場合は、顧客への告知及び製品の点検又は回収などの費用が発生し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

製品の安全性に係るもの

当社グループでは、厳重な品質管理体制のもと、製品の品質確保と安全性には万全を期していると考えておりますが、通行者による不注意等の様々な要因により、接触等による偶発的な事故が発生するリスクを完全に否定することはできません。万一、重大事故が発生すれば、たとえそれが当社製品の品質の欠陥に起因しない場合であっても、風評等により当社グループの信頼性やブランド価値が損なわれ、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、これらのリスクに対し、品質保証部による製品の検証・試験等を通じた製品の品質及び安全性の強化に努めてまいります。

(8) 特定の仕入先への依存について

自動ドア関連事業では、主要材料である自動ドア開閉装置の仕入を寺岡オートドア株式会社に依存しております（第59期連結会計年度の仕入台数依存率は31.6%）。同社とは取引開始以来、良好な関係を継続しており、今後も仕入取引を継続していく方針であります。自然災害や不測の事態、又は同社の経営方針が変更となった場合等により、同社から安定的な商品供給が受けられなくなった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、仕入先の分散化等に取り組んでおります。

(9) 個人情報について

当社グループは、事業活動において顧客や取引先の個人情報を取り扱っております。個人情報保護には特に配慮し対策を進め事業活動を行っていますが、万一、個人情報等の漏洩があれば、信用を大きく毀損することになり、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、すべての役員及び従業員に対する情報セキュリティ教育の充実を図ってまいります。

(10) 環境汚染について

当社グループでは、工場の製造工程において、環境保全に取り組むと同時に法令を遵守しておりますが、万一、環境汚染・法令違反等により当社グループの信用が低下した場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 新型コロナウイルス感染症について

当社グループは、顧客、取引先及び従業員の健康と安全を確保するとともに、営業活動への影響を最小化するため、新型コロナウイルス感染症対策本部を設置し、時差出勤の徹底・テレワーク及びリモート会議の推進・就業時のマスク着用等の感染防止策を講じております。

現時点での受注残高及び受注状況の推移等により、新型コロナウイルス感染症が今後の業績に与える影響は軽微であると想定しておりますが、収束時期が未だ不明であり、今後の感染拡大状況に応じて営業活動の自粛等が必要となった場合には受注が減少し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

##### 財政状態及び経営成績の状況

###### a．財政状態

当連結会計年度末の総資産は、11,056百万円となり、前連結会計年度末に比べ648百万円増加しました。これは主に、仕掛品が494百万円、ソフトウェア仮勘定が241百万円増加した一方で、建物及び構築物（純額）が71百万円減少したこと等によるものであります。

当連結会計年度末の負債は、4,605百万円となり、前連結会計年度末に比べ368百万円増加しました。これは主に、電子記録債務が422百万円、流動負債のその他に含まれる前受金が252百万円増加した一方で、支払手形及び買掛金が274百万円減少したこと等によるものであります。

当連結会計年度末の純資産は、6,450百万円となり、前連結会計年度末に比べ280百万円増加しました。これは主に、親会社株主に帰属する当期純利益436百万円の計上と配当金144百万円の支払及びその他有価証券評価差額金が9百万円減少したこと等によるものであります。

###### b．経営成績

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響が長期化する中、国内におけるワクチン接種率の高まりや海外経済の改善等により景気の持ち直しが見られました。しかしながら、新たな変異株の感染が急激に拡大しており、その先行きは極めて不透明な状況であります。

このような状況下、当社グループは、デジタルマーケティング導入を始めとする営業力の強化に加え、業務効率化による物件採算性の改善や自動ドア用非接触スイッチ等の衛生対策商品を含めたトータルリニューアルの受注推進に努めてまいりました。

以上の結果、売上高は11,506百万円（前年同期比1.4%減）、営業利益は628百万円（前年同期比15.4%増）、経常利益は671百万円（前年同期比15.6%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は436百万円（前年同期比57.1%増）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

##### イ 自動ドア関連

リニューアル売上が好調に推移し、売上高は7,832百万円（前年同期比3.9%増）となりました。利益につきましては、リニューアル売上の増加に加え、新規販売の採算性が改善したことにより、セグメント利益（営業利益）は2,070百万円（前年同期比8.3%増）となりました。

##### ロ 建具関連

大型物件の売上数が減少したことにより、売上高は3,160百万円（前年同期比8.2%減）となりました。利益につきましては、採算性の低い物件が減少したことにより、セグメント損失（営業損失）は57百万円（前年は111百万円のセグメント損失（営業損失））となりました。

##### ハ その他

環境機器事業及び駐輪システム事業の売上減少により、売上高は513百万円（前年同期比25.7%減）、セグメント利益（営業利益）は46百万円（前年同期比27.2%減）となりました。



#### キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、1,841百万円となり、前連結会計年度末に比べ35百万円減少しました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において営業活動の結果獲得した資金は490百万円（前年同期比9.9%増）となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益662百万円、仕入債務の増加額148百万円、減価償却費147百万円であり、支出の主な内訳は、たな卸資産の増加額508百万円であります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において投資活動の結果使用した資金は312百万円（前年同期比60.1%減）となりました。支出の主な内訳は、無形固定資産の取得による支出251百万円、有形固定資産の取得による支出39百万円であります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において財務活動の結果使用した資金は212百万円（前年同期比15.6%減）となりました。支出の主な内訳は長期借入金の返済による支出163百万円、配当金の支払額144百万円であり、収入の内訳は長期借入れによる収入100百万円であります。

生産実績、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	47,710	86.5
建具関連事業	1,060,244	104.9
報告セグメント計	1,107,955	104.0
その他	33,910	81.7
合計	1,141,865	103.1

(注) 1. セグメント間取引については相殺消去しております。

2. 金額は、製造原価によっております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	3,867,368	105.0	1,154,780	102.1
建具関連事業	3,292,594	92.1	3,346,517	104.1
報告セグメント計	7,159,963	98.6	4,501,298	103.6
その他	487,566	82.2	270,850	121.8
合計	7,647,529	97.4	4,772,148	104.5

(注) 1. セグメント間取引については相殺消去しておりません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

ｃ．販売実績

イ．当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	7,832,418	103.9
建具関連事業	3,160,047	91.8
報告セグメント計	10,992,465	100.1
その他	513,652	74.3
合計	11,506,117	98.6

- (注) 1．セグメント間取引については相殺消去しております。  
2．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3．主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

ロ．当連結会計年度における自動ドア関連事業の販売実績の内訳は次のとおりであります。

内訳	販売高(千円)	前年同期比(%)
新規	1,455,315	97.5
メンテナンス	3,894,411	101.0
リニューアル	2,482,691	113.5
合計	7,832,418	103.9

- (注) 1．セグメント間取引については相殺消去しております。  
2．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3．主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

八．当連結会計年度における自動ドア開閉装置の販売実績（地域別）は次のとおりであります。

地域	販売台数（台）	前年同期比（％）	販売高（千円）	前年同期比（％）
北海道地区				
新規	1,128	97.2	213,038	101.1
リニューアル	1,221	110.2	379,473	109.6
東北地区				
新規	2,204	107.4	381,189	113.3
リニューアル	1,991	113.3	623,426	113.3
関東地区				
新規	4,916	94.3	798,058	92.6
リニューアル	2,518	121.7	843,549	122.1
合計	13,978	104.6	3,238,733	108.1

- (注) 1．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2．販売台数及び販売高には、シートシャッター及び建具（リニューアル）の数値は含まれておりません。  
3．主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

二．当連結会計年度における自動ドア開閉装置の総管理台数（地域別）は次のとおりであります。

地域	総管理台数（台）	前年同期比（％）
北海道地区	71,594	101.1
東北地区	111,157	101.1
関東地区	110,706	104.9
合計	293,457	102.5

- (注) 総管理台数は、当社が取付けた自動ドア開閉装置及び当社が保守契約の窓口となっている競合他社の自動ドア開閉装置を含んだ台数となっております。

ホ．当連結会計年度における自動ドアの保守実績（地域別）は次のとおりであります。

地域	保守台数（台）	前年同期比（％）	販売高（千円）	前年同期比（％）
北海道地区	22,379	99.8	956,898	100.0
東北地区	31,415	99.7	1,231,504	99.8
関東地区	33,786	105.0	1,347,785	104.1
合計	87,580	101.7	3,536,187	101.4

- (注) 1．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2．主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。  
3．保守台数は、当社が保守契約を締結している自動ドア開閉装置の台数となっております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって、決算日における資産・負債の金額、連結会計年度における収益・費用の金額に影響を与える会計上の見積りを行う必要があります。当該見積りは過去の実績や予想に基づいて行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果は異なる場合があります。

連結財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは「第5 経理の状況

1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載のとおりであります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a．財政状態

当連結会計年度の財政状態につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

b．経営成績

当連結会計年度の経営成績につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

c．当社グループの資本の財源及び資金の流動性

当社グループは事業に必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することに努めており、運転資金需要のうち主なものは、材料仕入のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。

運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資に係る資金調達につきましては、自己資金及び金融機関からの長期借入を基本としております。

なお、当連結会計年度末における借入金を含む有利子負債の残高は211百万円であり、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は1,841百万円となっております。

d．経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、売上高成長率及び売上高経常利益率の向上を目標指標として掲げております。

当連結会計年度の売上高成長率は 1.4%となりました。建具関連事業売上が大型物件の減少等により前期比8.2%減となったことがその主因であります。

当連結会計年度の売上高経常利益率は5.8%（前年同期比0.9%増）となりました。これは、利益率の高いリニューアル売上の増加と新規販売における採算管理の徹底が奏功し、売上総利益率が増加（前年同期比2.3%増）したこと等によるものであります。

当社グループは、継続的な成長及び安定的な収益確保の実現のため、当該指標の向上に努めてまいります。

e．経営成績に重要な影響を与える要因

当社グループは「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおり、様々なリスク要因が当社グループの経営成績に重要な影響を与える可能性があるとして認識しております。

そのため、当社グループは常に市場動向に留意しつつ、内部管理体制を強化し、優秀な人材を確保し、市場のニーズに合ったサービスを展開していくことにより、経営成績に重要な影響を与えるリスク要因を分散・低減し、適切に対応を図ってまいります。

f．経営者の問題認識と今後の方針について

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおりであります。

当社グループは、価格競争の激化や今後の材料費の高騰等など、厳しい環境下のもと収益力を高めるため、2022年12月期の経営方針を「稼ぐ力を高める構造改革」とし、人材の確保と育成、収益力の向上及び成長戦略の再構築に注力してまいります。

具体的には、首都圏への人材投入の強化や従業員のスキルアップによる生産性の向上、リニューアル受注推進と新規販売の採算管理の徹底を継続してまいります。

また、保守契約率の向上のため、2021年1月より開始したサービス「Fi-R」（IoTを活用し、従来の年3回から年1回点検を可能とするサービス）の拡大を推進し、保守契約率の向上に努めてまいります。

加えて、積極的なM&Aや異業種との提携模索を含めた成長戦略の再構築を目指してまいります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

##### 取引基本契約

契約会社名	相手先の名称	契約内容	契約期間
フルテック株式会社	寺岡オートドア株式会社	商品売買取引に関する事項	2016年7月7日から1年間、以降自動更新

#### 5 【研究開発活動】

当社グループにおける研究開発活動は、当社のみが行っております。また、当社グループの研究開発活動の内容及び金額は、特定のセグメントに関連付けることができないため、一括して記載しております。

研究開発活動の状況及び研究開発費の金額は次のとおりであります。

##### (1) 研究開発活動の体制

当社グループの研究開発は、主に商品開発部が行っております。

##### (2) 研究開発活動の状況

###### 研究開発活動の方針

当社は、多様化、高度化し、広汎な範囲にわたる顧客ニーズに応える製品を研究、開発し、提供することを基本方針としております。この目的達成のため、次の活動を行っております。

- a．自動ドアの付加価値を高める関連商品の開発
- b．保守新商品・新サービスの開発
- c．自社ブランド防火設備用自動ドアの開発
- d．第三、第四の柱となる商品の検討

###### 研究の目的

ユーザーに信頼される製品作りを目標とし、自動ドア開閉装置及びその関連商品の開発を目的としております。

###### 主要課題

省エネ及び防災ニーズに応える差別化関連商品の開発、IoTを活用した商品の拡充が最重要課題と認識しております。

##### (3) 研究開発費の金額

当連結会計年度の研究開発費は30百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループの支店・営業所・工場については、複数のセグメントを跨いで営業活動を行っております。従って、報告セグメントごとの設備投資の額を明確に区分できないため一括して記載しております。

当連結会計年度の設備投資総額は290百万円であります。その主なものは、基幹システム刷新関連費用251百万円であります。なお、重要な設備の除却はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2021年12月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (名)
		建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社等 (北海道札幌市等)	事務所	39,447	41,678 (3,518.86)	7,973	89,099	62
札幌支店ほか 7拠点 (北海道地区)	支店 営業所	575,590	571,337 (4,083.56)	6,842	1,153,770	120
仙台支店ほか 15拠点 (東北地区)	支店 営業所	248,497	259,999 (7,791.80)	3,361	511,859	177
東京支店ほか 3拠点 (東京地区)	支店 営業所	75,108	184,084 (466.36)	936	260,129	120
宇都宮支店ほか 8拠点 (関東地区)	支店 営業所	76,974	115,378 (1,958.42)	623	192,976	161

- (注) 1. 当社は自動ドア関連事業及び建具関連事業並びにその他の事業を営んでおりますが、共通的に使用されている設備もあるため、セグメントに分類せず主要な事業所ごと一括して記載しております。
2. 帳簿価額のうち「その他」は、機械装置及び運搬具、工具、器具及び備品の合計であり、建設仮勘定及びその他は含んでおりません。
3. 上記の金額には消費税等は含んでおりません。
4. 建物及び土地の一部を賃借しており、年間賃借料は159,444千円であります。
5. 現在休止中の主要な設備はありません。



(2) 国内子会社

2021年12月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員 数 (名)
			建物 及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
アートテックス株 式会社	札幌工場 (北海道 札幌市 東区)	生産設備	240,343	10,648	79,368 (3,960.32)	5,569	305	336,234	47
	盛岡工場 (岩手県 紫波郡 矢巾町)		197,546	10,267	87,100 (3,979.29)		1,086	296,001	35

- (注) 1. 当社グループは自動ドア関連事業及び建具関連事業並びにその他の事業を営んでおりますが、共通的に使用されている設備もあるため、セグメントに分類せず主要な事業所ごと一括して記載しております。
2. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定及びその他は含んでおりません。
3. 上記の金額には消費税等は含んでおりません。
4. 現在休止中の主要な設備はありません。

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	16,000,000
計	16,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2021年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2022年3月30日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	5,367,800	5,367,800	東京証券取引所 (市場第一部)	完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。
計	5,367,800	5,367,800		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2016年10月3日 (注)1	10,000	115,000	63,115	116,240	63,115	66,240
2016年10月14日 (注)2	4,485,000	4,600,000		116,240		66,240
2017年3月21日 (注)3	600,000	5,200,000	166,500	282,740	166,500	232,740
2017年3月30日 (注)4	167,800	5,367,800	46,564	329,304	46,564	279,304

- (注) 1. 新株予約権の行使による増加であります。  
 2. 株式分割(1:40)によるものであります。  
 3. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)  
 発行価格 600円  
 引受価額 555円  
 資本組入額 277.5円  
 4. 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売り出しに関連した第三者割当増資)  
 割当先 野村證券(株)  
 発行価格 600円  
 資本組入額 277.5円

(5) 【所有者別状況】

2021年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	11	10	52	16	4	4,727	4,820	-
所有株式数 (単元)	-	4,724	318	13,413	231	4	34,958	53,648	3,000
所有株式数 の割合(%)	-	8.81	0.59	25.00	0.43	0.01	65.16	100.00	-

(注) 自己株式150株は、「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に50株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 (自己株式を除く。)の総数に対 する所有株式数 の割合(%)
有限会社ウェルマックス	北海道札幌市中央区南一条東二丁目 8 番地 2	1,037	19.32
古野 重幸	北海道札幌市豊平区	570	10.62
古野 豊	北海道札幌市東区	326	6.07
フルテック従業員持株会	北海道札幌市中央区南一条東二丁目 8 番地 2	300	5.59
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(信託口)	東京都港区浜松町 2 丁目11番 3 号	246	4.59
光通信株式会社	東京都豊島区西池袋 1 丁目 4 -10	221	4.12
古野 元昭	北海道札幌市厚別区	183	3.41
秋元 正雄	宮城県仙台市若林区	162	3.02
株式会社北海道銀行	北海道札幌市中央区大通西四丁目 1 番地	162	3.02
古野 直樹	東京都武蔵野市	136	2.53
計		3,343	62.30

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 100		権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,364,700	53,647	同上
単元未満株式	普通株式 3,000		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	5,367,800		
総株主の議決権		53,647	

(注)「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式50株が含まれております。

【自己株式等】

2021年12月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) フルテック株式会社	北海道札幌市中央区北13条 西17丁目1番31号	100		100	0.0
計		100		100	0.0

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、会社分 割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	150		150	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2022年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。内部留保資金については、自動ドアの付加価値を高める関連商品の開発を中心とした、商品開発活動への投資及び強固な経営基盤づくりを推進するための成長投資に充当してまいります。

また、剰余金の配当の決定機関は中間配当については取締役会、期末配当については株主総会であり、毎年6月30日及び12月31日を基準日として実施することを定款に定めております。

当社は、着実な株主還元を実現するため、配当性向30%を目安に、安定的な配当を目指してまいります。各事業年度の配当額については、今後の業績動向等を見極めながら総合的に判断し、決定してまいります。

上記の方針に基づき、当事業年度の剰余金の配当につきましては、1株あたり28円（うち中間配当金10円）としております。

基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（百万円）	1株当たり配当額（円）
2021年8月6日 取締役会	53	10
2022年3月30日 定時株主総会	96	18

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方として、厳しい事業環境のもとで、企業競争力強化の観点から迅速で適切な経営判断を行うことが重要と考えております。そのためには、当社グループ全体の企業価値の向上と強固な経営基盤の構築を通じて、株主をはじめとする全てのステークホルダーに信頼され、社会に貢献し続けることが重要であると考え、責任ある経営体制の確立と、経営の透明性向上並びに経営に対する監視・監督機能の強化に努めることで、ガバナンスの強化を図っております。

#### 企業統治の体制

##### a．企業統治の体制の概要

##### イ．取締役会

当社の取締役会は、取締役4名及び監査等委員である取締役3名から構成されており、経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行を監督する機関と位置付けて運営しております。

##### ロ．監査等委員会

当社の監査等委員会は、監査等委員である社外取締役3名で構成されており、監査等委員会はコーポレート・ガバナンスのあり方と業務執行状況を監査し、取締役を含めた日常的な活動の監査を行っております。

##### ハ．執行役員会

当社は迅速な業務執行を図るため、執行役員制度を導入しております。執行役員は15名で、うち4名が取締役を兼務しております。取締役会が決定した経営方針、経営戦略に基づき業務執行に関する重要事項の協議を行い、業務執行の意思決定の迅速化に資するとともに、経営情報の共有と業務執行の効率化を図っております。

##### ニ．指名・報酬委員会

当社は取締役及び執行役員の指名及び報酬の決定に関する手続きの公正性・透明性・客観性を強化し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため指名・報酬委員会を設置しております。

指名・報酬委員会は、取締役5名で構成され、そのうちの3名が監査等委員である社外取締役であり、独立性及び中立性を確保しております。取締役会の諮問に応じて取締役及び執行役員の選解任、報酬の決定等について取締役に答申を行います。

##### ホ．コンプライアンス委員会

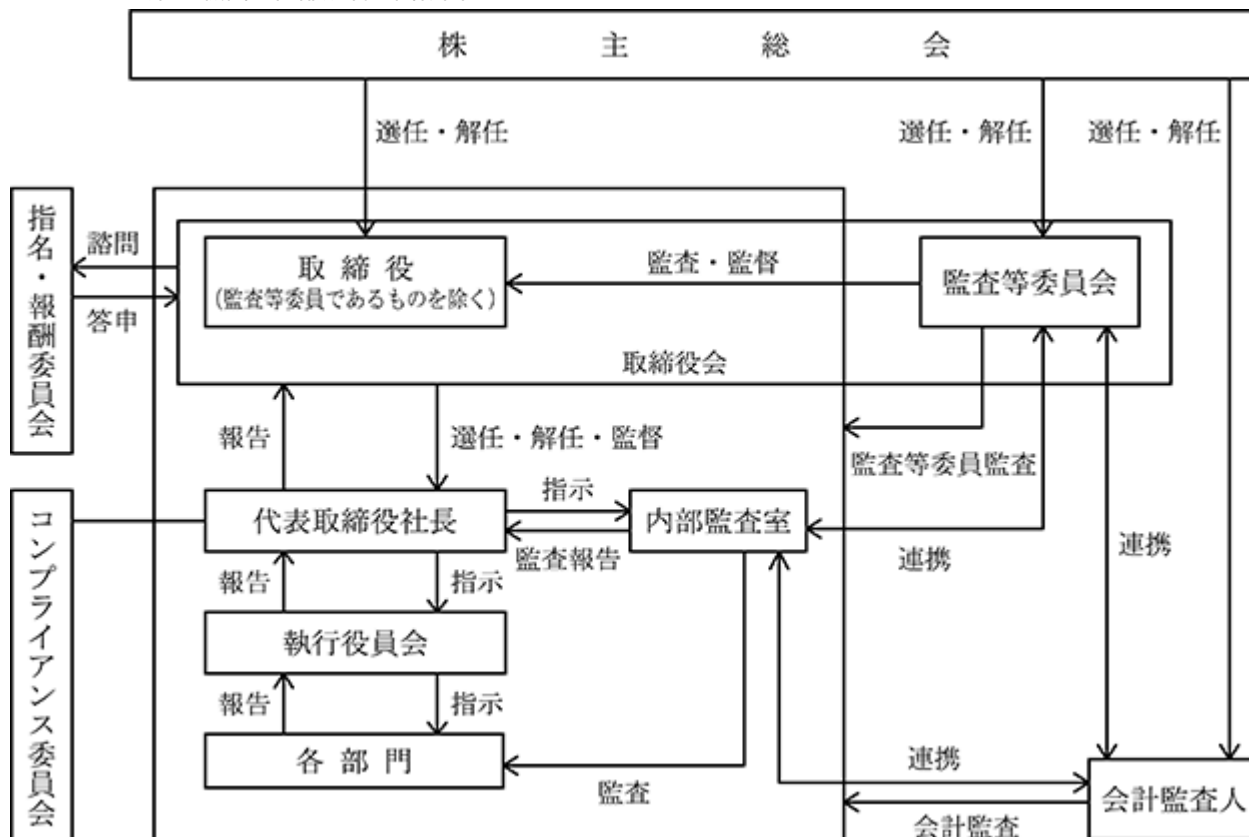
当社グループ全体のコンプライアンス体制の統括を行うため、当社代表取締役社長を委員長とし、取締役会の決議に基づき選任されたコンプライアンス委員により構成する「コンプライアンス委員会」を設置し、遵法体制・倫理体制の構築とこれらの状況監視、企業倫理に関する教育計画、教育活動の企画立案及び実施、相談窓口からの連絡に対する対応、指導、助言などを行っております。



機関ごとの構成員は次のとおりであります。( は議長、委員長、 はオブザーバーを表しています。)

役職名	氏名	取締役会	監査等委員会	執行役員会	指名・報酬委員会	コンプライアンス委員会
代表取締役社長 社長執行役員	古野 重幸					
代表取締役副社長 副社長執行役員	古野 元昭					
取締役 専務執行役員	田中 康之					
取締役 常務執行役員	喜多見 光彦					
社外取締役 常勤監査等委員	荒木 啓文					
社外取締役 監査等委員	尾町 雅文					
社外取締役 監査等委員	岡崎 拓也					
専務執行役員	古野 豊					
常務執行役員	谷 浩					
執行役員	高桑 貴之					
執行役員	高杉 義幸					
執行役員	傳法 伸一					
執行役員	高桑 康文					
執行役員	出口 徹					
執行役員	成田 卓哉					
執行役員	中橋 秀郎					
執行役員	吉倉 省吾					
執行役員	原田 博和					

b. 会社の機関・内部統制の関係図



c. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、監査等委員会設置会社であり、取締役による的確な意思決定と迅速かつ機動的な業務執行を行う一方、監査等委員による客観的かつ中立的な監視により公正かつ客観的な監督及び監視を可能とする経営体制を構築し、コーポレート・ガバナンスの充分性および実効性を確保していると考えております。

企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの状況

取締役会は経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行状況を監督する機関と位置付け運営しております。

内部統制システムについては、会社法第362条第4項第6号及び会社法施行規則第100条に基づき、取締役会において決議を行った内部統制システム構築の基本方針により、当社の全ての役員と従業員が効率性、公正性、法令遵守、資産の保全を全業務の中で達成するべく展開しております。

また、弁護士と顧問契約を結び、適宜、アドバイスを受けており、会計監査人からは、会計監査を通じて、内部統制のチェックを受けております。

b. リスク管理体制の整備状況

当社は、リスクの防止及び会社損失・不利益の最小化を図ることを目的として、「リスク管理規程」を制定し、取締役会にてリスク管理を行うこととしております。代表取締役社長がリスク管理の全般を統括し、管理本部長は、社長の下でリスクやコンプライアンスに関する事項について、各部署との間で報告・連絡・相談を行うとともに、各部門から受けたリスクやコンプライアンス上の重要な問題を代表取締役社長に報告しております。

c．子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は子会社の業務の適正を確保するために、子会社管理に関する規程として「関係会社管理規程」を定め、子会社の自主性を尊重しつつ、経営上の重要な意思決定等の事前承認事項に係る事前承認を行うなど、子会社の業務の適正を確保するための体制を整備しております。

また、「関係会社管理規程」に基づき、当社の内部監査室が子会社等の内部監査を実施し、その結果を被監査会社の社長に通知、改善を要する場合にはその改善を指示するとともに、その改善結果を報告させる体制を整備しております。

d．コンプライアンス体制の整備状況

コンプライアンス体制の充実と強化を図るべく役員・従業員の行動規範を整備し、グループ共通の規程として「コンプライアンス規程」を定めており、これを実践・遵守するために「内部通報制度運用規程」を制定し、社内・社外の通報窓口（企業倫理ホットライン）を設置し、匿名での通報を認めるとともに通報者に対する不利益な取扱を防止するなど、コンプライアンスに関する問題の早期発見・解決を図っております。

e．取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は12名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めております。

f．取締役の選任決議の要件

当社は、取締役の選任決議は、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役を区別して選任するものとし、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は、累積投票によらない旨を定款に定めております。

g．株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

h．中間配当

当社は、機動的な利益還元を可能とする資本政策を確保するため、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当）を取締役会決議により可能とする旨を定款で定めております。

i．自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは経営環境の変化に応じた機動的な資本政策の進行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

j．取締役及び監査役であったものの責任免除について

当社は、会社法第426条第1項の行為に関する取締役（取締役であったものを含む。）及び監査役であったものの責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。これは、職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 7名 女性 名 ( 役員のうち女性の比率 % )

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役社長 社長執行役員	古野 重幸	1958年3月16日	1980年4月 1988年4月 1988年5月 1990年5月 1990年10月 1991年1月 1991年5月 1999年5月 2015年6月 2016年6月	トヨタ自動車工業株式会社(現トヨタ自動車株式会社)入社 当社入社 当社取締役就任 当社代表取締役副社長就任 当社代表取締役就任 有限会社フルノ企画(現 有限会社ウェルマックス)代表取締役就任(現任) アートテックス株式会社(札幌工場)代表取締役就任 株式会社寺岡オートドア岩手(当社に吸収合併)取締役就任 アートテックス東北株式会社(旧アートテックス株式会社(盛岡工場))代表取締役就任 当社代表取締役社長就任(現任) 当社社長執行役員就任(現任)	(注)3	1,607,220 (注)6
代表取締役副社長 副社長執行役員	古野 元昭	1966年10月28日	1989年4月 1994年4月 2007年5月 2009年6月 2010年10月 2012年11月 2014年6月 2016年6月 2018年4月 2020年4月 2022年3月	株式会社クボタ入社 当社入社 当社取締役就任 当社企画技術本部長兼商品企画部長 当社執行役員就任 関東本部長(現 東京本部長) 当社東京支店長 当社常務取締役就任 当社取締役常務執行役員就任 当社企画本部長 当社技術本部長 当社代表取締役副社長副社長執行役員就任(現任)	(注)3	183,000
取締役 専務執行役員 管理本部長兼経営企画室長	田中 康之	1956年1月20日	1979年4月 2003年6月 2004年5月 2007年5月 2010年10月 2014年6月 2015年6月 2016年6月 2021年3月	株式会社北海道銀行入行 当社出向 当社総務部長 当社入社 当社取締役就任 当社常務取締役就任 当社管理本部長(現任) 当社執行役員就任 当社専務取締役就任 アートテックス株式会社(札幌工場)取締役就任(現任) アートテックス株式会社(盛岡工場)取締役就任 当社取締役専務執行役員就任(現任) 当社経営企画室長(現任)	(注)3	77,080
取締役 常務執行役員 営業本部長	喜多見 光彦	1973年3月18日	1991年4月 2010年4月 2012年5月 2014年6月 2015年1月 2016年6月 2020年4月 2021年3月	当社入社 当社宇都宮営業所長(現 宇都宮支店) 当社執行役員就任 当社取締役就任 当社関東本部長 当社常務執行役員就任(現任) 当社営業本部長(現任) 当社取締役就任(現任) アートテックス株式会社取締役就任(現任)	(注)3	31,600

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役 (監査等委員) (常勤)	荒木 啓文	1949年 9 月12日	1973年 4 月 2001年11月 2003年 4 月 2010年11月 2010年12月 2017年 4 月 2017年 6 月  2018年 6 月	札幌商工会議所入所 同所理事 同所常務理事 同所専務理事 北海道商工会議所連合専務理事 当社顧問 当社取締役(監査等委員)就任 (現任) アートテックス株式会社監査役就 任(現任)	(注) 5	2,000
取締役 (監査等委員) (非常勤)	尾町 雅文	1953年 6 月26日	1978年11月 1989年 8 月 1995年 4 月 2011年10月  2014年 6 月  2016年 6 月	青山監査法人入所 公認会計士会開業登録 有限責任監査法人トーマツ入所 尾町雅文公認会計士事務所代表 (現任) 株式会社植松商会監査役就任 カメイ株式会社取締役就任 (現任) 当社監査役就任 株式会社植松商会取締役(監査等 委員)就任(現任) 当社取締役(監査等委員)就任 (現任)	(注) 4	
取締役 (監査等委員) (非常勤)	岡崎 拓也	1977年 9 月12日	2003年10月  2011年 7 月 2011年 9 月  2013年11月 2015年 4 月 2015年 6 月 2016年 4 月 2016年 6 月  2021年 8 月	弁護士登録(札幌弁護士会) 田中敏滋法律事務所(現 札幌英 和法律事務所)入所 岡崎拓也法律事務所代表(現任) 社会福祉法人北海道光生会理事 同法人評議員(現任) 株式会社ホクリヨウ監査役(現任) 札幌弁護士会常議員会副議長 当社監査役就任 札幌弁護士会副会長 当社取締役(監査等委員)就任 (現任) 株式会社ツルハホールディングス 取締役(監査等委員)就任(現 任)	(注) 4	
計						1,900,900

- (注) 1. 代表取締役副社長副社長執行役員古野元昭は、代表取締役社長社長執行役員古野重幸の次弟であります。  
2. 荒木啓文、尾町雅文及び岡崎拓也は、社外取締役であります。  
3. 2022年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。  
4. 2022年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。  
5. 2021年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。  
6. 代表取締役社長社長執行役員古野重幸の所有株式数は、同氏の資産管理会社である有限会社ウエルマックスが保有する株式数も含んでおります。  
7. 当社は、意思決定・監督と執行の分離による業務執行の迅速化を図るため、執行役員制度を導入しております。執行役員は15名で、取締役を兼務している上記4名のほかに、次の11名であります。

古野 豊	専務執行役員	アートテックス㈱代表取締役
谷 浩	常務執行役員	営業本部 開発営業部長
高桑 貴之	執行役員	営業本部 営業企画部長
高杉 義幸	執行役員	企画本部長
傳法 伸一	執行役員	東京本部長兼東京支店長
高桑 康文	執行役員	東北本部長兼仙台支店長
出口 徹	執行役員	人事部長兼SDGs推進室長
成田 卓哉	執行役員	関東本部長兼埼玉支店長
中橋 秀郎	執行役員	カスタマーサポートセンター長兼技術サービス部門DX推進担当
吉倉 省吾	執行役員	管理部長
原田 博和	執行役員	技術本部長

#### 社外取締役の状況

当社の社外取締役は、荒木啓文氏及び尾町雅文氏並びに岡崎拓也氏の3名であり、その全員が監査等委員であります。

当社は、社外取締役を選任するための、当社からの独立性に関する基準又は方針については特に定めておりませんが、選任にあたっては東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

荒木啓文氏は、札幌商工会議所において、企業の経営支援に深く参画された豊かな経験を有しており、独立した立場で公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を執行できると考えております。なお、同氏は2021年12月末時点において当社の株式2,000株を保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。当社と同氏の間には、それ以外の資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

尾町雅文氏は、公認会計士の資格を有しており、公認会計士としての豊富なキャリアと専門的な知識・経験を有しており、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を遂行できると考えております。

岡崎拓也氏は、弁護士の資格を有しており、弁護士としての豊富なキャリアと専門的な知識・経験を有しており、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を遂行できると考えております。

なお、当社は荒木啓文氏及び尾町雅文氏並びに岡崎拓也氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

当社は社外取締役が企業統治において果たす機能および役割として、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、取締役会等において取締役の職務執行状況に関して積極的に経営に対する指摘・助言を行っていただくことを期待しております。

社外取締役である監査等委員による監査・監督等と内部監査、監査等委員会による監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役である監査等委員による監督又は監査は、取締役会、監査等委員会において適宜発言と意見交換を行うことにより、監査等委員監査、内部監査及び会計監査と相互に連携しております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員監査の状況

当社における監査等委員監査は、常勤監査等委員 1 名、非常勤監査等委員 2 名により、適法性、妥当性の面から重要会議への出席、重要書類の閲覧、各拠点の往査等を通じ取締役の業務執行を監査しております。

また、内部監査室及び会計監査人との三者間において定期的に意見交換を行う機会を設けております。

監査等委員会における主な検討事項として、監査計画策定、監査報告書の作成、会計監査人の再任に関する評価、会計監査人の報酬等に関する同意等があります。

また、常勤監査等委員は、取締役会その他重要会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧等により、取締役による意思決定に至るプロセス及び決定内容の妥当性について監査しております。

なお、監査等委員（社外取締役）尾町雅文氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

監査等委員会は、原則として毎月 1 回の定期的な開催に加え、必要に応じ随時開催されます。当事業年度において当社は監査等委員会を合計14回開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりであります。

区分	氏名	開催回数	出席回数
社外取締役 常勤監査等委員	荒木 啓文	14回	14回
社外取締役 監査等委員	尾町 雅文	14回	14回
社外取締役 監査等委員	岡崎 拓也	14回	14回

内部監査の状況

当社の内部監査体制は、内部監査室の内部監査室長の 1 名であります。必要に応じて内部監査室所属以外の者を代表取締役社長の承認を得て監査担当者に加えることができる体制になっております。内部監査室は、「内部監査規程」に基づき業務監査を実施しており、支店・営業所・事業本部等の監査を定期的に行っております。

また、監査等委員会及び会計監査人との三者間において定期的に意見交換を行う機会を設けております。

会計監査の状況

a . 監査法人の名称

監査法人銀河

b . 継続監査期間

8 年

c . 業務を執行した公認会計士

富田 佳乃

弓立 恵亮

d . 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士12名、会計士試験合格者 1 名、その他 5 名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査等委員会は、会計監査人の選定に際して、当社の会計監査人に求められる専門性、監査品質及び独立性等を有していること並びに当社の会計監査が適正かつ妥当に行われることの品質管理体制等を総合的に勘案しております。

監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

監査の計画、方法及びその結果については、監査等委員会において協議を行っておりますが、評価項目は特に設定しておりません。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	19,000		19,000	
連結子会社				
計	19,000		19,000	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬

該当事項はありません。

c. その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、監査公認会計士等の監査計画、監査内容、監査に要する時間等を十分に考慮し、監査報酬額を決定しております。

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算定根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行い、当該検証結果を踏まえて、報酬等の額について同意の判断をいたしました。



(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

a. 役員報酬の基本方針

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等は、固定報酬である基本報酬と賞与で構成されていません。

基本報酬は、従業員に対する処遇とのバランスを考慮し、各取締役の職務内容、職責等を勘案して決定しております。また、賞与は、当期の業績、各取締役の業績貢献度を勘案した上で決定しております。

監査等委員である取締役の報酬等は、固定報酬である基本報酬のみとしております。

b. 報酬の決定

当社は取締役会の任意の諮問機関として委員の過半数を監査等委員である社外取締役で構成する指名・報酬委員会を設置しております。指名・報酬委員会の答申を受けて、各取締役（監査等委員である取締役を除く。）の担当職務や貢献度、業績等に応じて、取締役会の決議により報酬を決定しております。

取締役会は当事業年度に係る取締役会の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が当該決定方針と整合していることや、指名・報酬委員会からの答申が尊重されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

当事業年度における指名・報酬委員会は計4回開催され、取締役及び執行役員の選任・月額報酬案、退任取締役に対する退職慰労金について決議し、その決議内容を取締役に答申しております。

また、監査等委員である取締役の報酬については、監査等委員会が株主総会で決議された報酬総額の限度内において決定する権限を有しており、監査等委員である取締役の協議及び審議にて決定しております。

c. 株主総会において決議された取締役の報酬等について

当社の役員報酬限度額は、2016年6月27日開催の第53回定時株主総会において、取締役（監査等委員である取締役を除く。）については年額250,000千円以内、監査等委員である取締役の報酬額については年額15,000千円以内と決議されております。なお、上記の株主総会決議に係る役員の定数は取締役（監査等委員である取締役を除く。）12名、監査等委員である取締役5名であります。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	左記のうち、 非金銭報酬等	
取締役（監査等委員を除く。） （社外取締役を除く。）	102	86		16		5
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く。）						
社外役員	13	13		0		3

- (注) 1. 上記には、2021年3月30日開催の第58回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役（監査等委員を除く。）1名を含んでおります。
2. 上記の退職慰労金は当事業年度に計上した役員退職慰労引当金繰入額及び退任取締役（監査等委員を除く。）1名に対する役員退職慰労金の実際の支給額（15百万）と計上済の引当金額との差額の合計額を記載しております。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、株式の価値の変動または株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする投資を純投資目的である投資株式とし、それ以外を純投資目的以外の目的である投資株式（政策保有株式）としております。

なお、当社は原則として純投資目的の株式保有はしない方針であります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、純投資目的以外の目的である投資株式について、事業の拡大や持続的発展並びに取引先との安定的な取引の維持・強化や業務提携の強化の観点から、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合に保有しております。また、毎年、取締役会において政策保有株式について、中長期的な観点から保有することのメリットとリスクなどを踏まえ、合理性及び必要性の観点に基づきそれを精査し、保有の適否を検証することとしております。なお、取締役会の検証の結果、保有の合理性が認められなくなったと判断される銘柄については売却を行う方針としております。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	17	76,698
非上場株式以外の株式	18	297,895

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式			

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	1	5,000
非上場株式以外の株式		

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
ヒューリック(株)	170,000	170,000	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	185,640	192,610		
住友不動産(株)	12,500	12,500	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	有
	42,287	39,762		
(株)高見沢サイバ ネティックス	50,000	50,000	駐輪システム事業における主要な仕入先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	36,750	45,700		
(株)ほくほくフィ ナンシャルグ ループ(注)1	6,960	6,960	グループ会社が当社のメインバンクであり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	有
	6,361	6,813		
(株)アインホール ディングス	1,000	1,000	当社自動ドア等の販売先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	5,730	6,370		
(株)アークス	1,640	1,640	当社自動ドア等の販売先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	3,498	3,803		
(株)大東銀行	4,200	4,200	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	3,187	2,683		
(株)北日本銀行	1,400	1,400	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,228	2,856		
(株)東邦銀行	10,000	10,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,120	2,080		
(株)青森銀行	1,000	1,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,773	2,402		
(株)北洋銀行	6,250	6,250	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,562	1,362		
(株)東北銀行	1,500	1,500	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,507	1,657		
(株)岩手銀行	800	800	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,494	1,604		
(株)七十七銀行	800	800	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,068	1,123		
安田倉庫(株)	1,000	1,000	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	984	967		
(株)みちのく銀行	1,000	1,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	819	1,002		
(株)福島銀行	2,000	2,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	464	390		
(株)じもとホール ディングス	650	650	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	419	536		

(注) 1. 発行会社のグループ会社が当社株式を保有しております。

2. 定量的な保有効果は記載が困難であるため記載しておりません。また、保有の合理性は、「a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容」に記載の方法により定期的に検証しております。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

また、当社は特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2021年1月1日から2021年12月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2021年1月1日から2021年12月31日まで)の財務諸表について、監査法人銀河により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての確に対応することが出来る体制を整備するため、専門的な情報を有する団体が主催する研修への参加、専門誌等の購読を行っております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,896,318	1,861,273
受取手形及び売掛金	3 1,640,301	3 1,650,298
電子記録債権	3 418,213	3 514,682
仕掛品	1 1,430,994	1 1,925,786
原材料及び貯蔵品	180,728	194,440
その他	639,449	578,502
貸倒引当金	1,577	1,640
流動資産合計	6,204,427	6,723,344
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物（純額）	1,525,055	1,453,508
機械装置及び運搬具（純額）	24,965	20,916
工具、器具及び備品（純額）	27,042	21,725
土地	1,414,325	1,414,325
リース資産（純額）	9,085	5,569
建設仮勘定	-	247
その他（純額）	6,564	5,347
有形固定資産合計	2 3,007,039	2 2,921,640
<b>無形固定資産</b>		
借地権	11,810	11,810
ソフトウェア	107,867	95,415
ソフトウェア仮勘定	149,617	390,942
その他	11,176	10,517
無形固定資産合計	280,470	508,685
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	395,522	374,693
出資金	2,650	2,650
長期貸付金	2,454	1,034
繰延税金資産	102,109	86,363
敷金及び保証金	106,408	106,508
保険積立金	318,383	344,760
その他	7,759	6,422
貸倒引当金	19,929	20,069
投資その他の資産合計	915,359	902,363
固定資産合計	4,202,869	4,332,688
資産合計	10,407,297	11,056,033

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,270,250	1,996,014
電子記録債務	-	422,476
1年内返済予定の長期借入金	147,048	133,838
リース債務	4,326	1,822
未払金	284,151	239,773
未払法人税等	54,171	148,043
未払消費税等	118,357	119,531
前受収益	417,396	418,918
製品保証引当金	3,406	2,397
工事損失引当金	366	52
建物解体費用引当金	35,000	-
その他	343,622	609,554
流動負債合計	3,678,095	4,092,423
固定負債		
長期借入金	121,846	71,348
リース債務	6,126	4,303
役員退職慰労引当金	238,767	247,550
退職給付に係る負債	189,478	186,666
その他	2,571	2,755
固定負債合計	558,790	512,623
負債合計	4,236,885	4,605,046
純資産の部		
株主資本		
資本金	329,304	329,304
資本剰余金	289,864	289,864
利益剰余金	5,470,296	5,761,978
自己株式	232	232
株主資本合計	6,089,232	6,380,914
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	125,214	115,460
退職給付に係る調整累計額	44,034	45,388
その他の包括利益累計額合計	81,179	70,072
純資産合計	6,170,412	6,450,986
負債純資産合計	10,407,297	11,056,033

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
売上高	11,670,589	11,506,117
売上原価	1,2 7,842,494	1,2 7,461,765
売上総利益	3,828,094	4,044,352
販売費及び一般管理費		
製品保証引当金繰入額	713	1,009
役員報酬	92,670	99,300
給料及び手当	1,298,794	1,325,163
賞与	310,482	310,771
退職給付費用	41,185	42,375
役員退職慰労引当金繰入額	25,129	17,214
法定福利費	265,596	262,292
賃借料	304,336	312,476
その他	3 945,703	3 1,046,829
販売費及び一般管理費合計	3,283,185	3,415,414
営業利益	544,909	628,937
営業外収益		
受取利息	159	110
受取配当金	9,646	9,785
受取家賃	3,216	3,416
貸倒引当金戻入額	392	131
作業くず売却益	11,342	21,754
受取補償金	7,352	-
その他	10,252	11,095
営業外収益合計	42,360	46,292
営業外費用		
支払利息	1,450	2,076
リース解約損	486	230
控除対象外消費税等	2,351	979
貸倒損失	1,500	-
その他	334	2
営業外費用合計	6,122	3,289
経常利益	581,148	671,941

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	4 329	-
特別利益合計	329	-
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	5 45,297	5 1,175
減損損失	6 64,760	6 6,944
投資有価証券評価損	6,293	1,714
建物解体費用引当金繰入額	7 35,000	-
その他	2,477	-
特別損失合計	153,828	9,834
税金等調整前当期純利益	427,649	662,107
法人税、住民税及び事業税	157,695	204,799
法人税等調整額	7,980	20,698
法人税等合計	149,714	225,498
当期純利益	277,934	436,608
親会社株主に帰属する当期純利益	277,934	436,608



【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
当期純利益	277,934	436,608
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	42,241	9,753
退職給付に係る調整額	1,804	1,353
その他の包括利益合計	44,046	11,107
包括利益	233,887	425,501
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	233,887	425,501

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	329,304	289,864	5,342,656	200	5,961,624	167,456	42,229	125,226	6,086,851
当期変動額									
剰余金の配当			150,294		150,294				150,294
親会社株主に帰属する 当期純利益			277,934		277,934				277,934
自己株式の取得				32	32				32
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						42,241	1,804	44,046	44,046
当期変動額合計	-	-	127,639	32	127,607	42,241	1,804	44,046	83,560
当期末残高	329,304	289,864	5,470,296	232	6,089,232	125,214	44,034	81,179	6,170,412

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	退職給付 に係る 調整累計額	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	329,304	289,864	5,470,296	232	6,089,232	125,214	44,034	81,179	6,170,412
当期変動額									
剰余金の配当			144,926		144,926				144,926
親会社株主に帰属する 当期純利益			436,608		436,608				436,608
自己株式の取得					-				-
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						9,753	1,353	11,107	11,107
当期変動額合計	-	-	291,681	-	291,681	9,753	1,353	11,107	280,574
当期末残高	329,304	289,864	5,761,978	232	6,380,914	115,460	45,388	70,072	6,450,986

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	427,649	662,107
減価償却費	160,468	147,284
減損損失	64,760	6,944
固定資産除却損	45,297	1,175
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,889	202
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	15,937	8,782
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	66,650	4,757
工事損失引当金の増減額(は減少)	135	313
製品保証引当金の増減額(は減少)	713	1,009
建物解体費用引当金の増減額(は減少)	35,000	35,000
受取利息及び受取配当金	9,805	9,895
支払利息	1,450	2,076
有形固定資産売却損益(は益)	329	-
投資有価証券評価損益(は益)	6,293	1,714
貸倒損失	1,500	-
売上債権の増減額(は増加)	111,954	106,465
たな卸資産の増減額(は増加)	49,694	508,504
仕入債務の増減額(は減少)	4,314	148,241
未払消費税等の増減額(は減少)	11,198	1,174
その他の資産の増減額(は増加)	65,733	59,315
その他の負債の増減額(は減少)	8,575	223,730
その他	491	1,576
小計	773,821	598,379
利息及び配当金の受取額	9,805	9,895
利息の支払額	1,450	2,076
法人税等の支払額	336,193	116,093
営業活動によるキャッシュ・フロー	445,982	490,104
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	19,514	19,514
定期預金の払戻による収入	19,514	19,514
有形固定資産の取得による支出	657,342	39,687
有形固定資産の売却による収入	363	-
無形固定資産の取得による支出	112,060	251,234
投資有価証券の売却による収入	5,000	5,000
敷金及び保証金の差入による支出	8,010	5,223
敷金及び保証金の回収による収入	13,181	5,123
保険積立金の積立による支出	25,058	26,377
その他	1,592	245
投資活動によるキャッシュ・フロー	782,336	312,154

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	50,000	100,000
長期借入金の返済による支出	143,148	163,708
リース債務の返済による支出	8,661	4,326
自己株式の取得による支出	32	-
配当金の支払額	150,395	144,960
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>252,237</b>	<b>212,994</b>
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	588,590	35,044
現金及び現金同等物の期首残高	2,465,394	1,876,803
現金及び現金同等物の期末残高	1,876,803	1,841,758

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 1社

主要な連結子会社の名称

アートテックス株式会社

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産

当社及び連結子会社は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

a．原材料

総平均法による原価法

b．仕掛品

個別法による原価法

c．貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 2年～50年

機械装置及び運搬具 2年～12年

工具、器具及び備品 2年～20年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

製品保証引当金

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、連結会計年度末の未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ金額を合理的に見積もることが出来る工事について、その損失見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用はその発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクシカ負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期的な投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(重要な会計上の見積り)

固定資産の減損

1. 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

(単位：千円)

	当連結会計年度
有形固定資産	2,921,640
無形固定資産	508,685
減損損失	6,944

2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは原則として支店・営業所ごとに概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位にてグルーピングを行い、支店・営業所損益の悪化、主要な資産の市場価格の著しい下落等により減損の兆候を把握し、減損の兆候がある支店・営業所に関して、減損損失の認識の判定を行っております。

固定資産の減損の判定に用いた見積りに関する仮定におきましては、資産グループごとの将来の収益予測を基礎としており、収益予測には成長率を加味した受注及び売上見込額、過去実績を勘案した売上総利益率及び販売費及び一般管理費を前提に作成しております。

これらの見積りにおいて用いた仮定は、将来の不確実な経済条件の変動等によって影響を受ける可能性があり、実際の業績が見積りと異なる場合、翌連結会計年度の連結財務諸表において重要な影響を与える可能性があります。

なお、固定資産の減損の判定に用いた見積りにおいて、新型コロナウイルス感染症の影響は軽微であると仮定しております。

(未適用の会計基準等)

(収益認識に関する会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1: 顧客との契約を識別する。
- ステップ2: 契約における履行義務を識別する。
- ステップ3: 取引価格を算定する。
- ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において精査中であります。

(時価の算定に関する会計基準等)

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しておりません。



(連結貸借対照表関係)

- 1 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産は、これに対応する工事損失引当金を相殺表示しております。

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
仕掛品	19,285千円	17,652千円

- 2 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	1,543,194千円	1,651,768千円

- 3 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれておりません。

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
受取手形	23,705千円	34,816千円
電子記録債権	12,054 "	20,173 "

(連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
	6,674千円	7,341千円

2 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
	752千円	1,125千円

3 販売費及び一般管理費の「その他」に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
	28,725千円	30,430千円

4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
機械装置及び運搬具	329千円	- 千円
計	329 "	- "

5 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
建物及び構築物	44,794千円	- 千円
工具、器具及び備品	56 "	- "
撤去費用等	446 "	1,175 "
機械装置及び運搬具	0 "	- "
計	45,297 "	1,175 "

6 減損損失

前連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

減損損失の内訳は以下のとおりであります。

場所	用途	種類	減損損失額
秋田支店 (秋田県秋田市)	事業用資産	建物及び構築物 工具、器具及び備品 リース資産 ソフトウェア	9,474千円
いわき営業所 (福島県いわき市)		建物及び構築物 一括償却資産	260 "
埼玉支店 (埼玉県さいたま市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 ソフトウェア	16,457 "
千葉支店 (千葉県千葉市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 一括償却資産 ソフトウェア	6,838 "
横浜支店 (神奈川県横浜市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 ソフトウェア	8,728 "
相模原営業所 (神奈川県相模原市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品	4,275 "
駐輪システム事業部 (東京都中央区等)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 一括償却資産	18,727 "
合計			64,760 "

当社グループは、事業用資産は事業所を基礎として、資産をグルーピングしております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである事業用資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。秋田支店の当該資産の回収可能価額は、固定資産税評価額に基づく正味売却価額により算定しております。その他の事業所における当該資産の回収可能価額は、使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローに基づく評価額がマイナスであるため、回収可能価額は零と算定しております。

当連結会計年度（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

減損損失の内訳は以下のとおりであります。

場所	用途	種類	減損損失額
いわき営業所 (福島県いわき市)	事業用資産	建物及び構築物 電話加入権	593千円
埼玉支店 (埼玉県さいたま市)		建物及び構築物 一括償却資産	1,170 "
千葉支店 (千葉県千葉市)		建物及び構築物 一括償却資産 電話加入権	5,181 "
合計			6,944 "

当社グループは、事業用資産は事業所を基礎として、資産をグルーピングしております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである事業用資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。当該資産の回収可能価額は、使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローに基づく評価額がマイナスであるため、回収可能価額は零と算定しております。

7 建物解体費用引当金繰入額

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

当連結会計年度において、札幌支店の移転新築に伴い、旧社屋の取壊しが決定したため、今後発生が見込まれる費用について、合理的に見積もられる金額を建物解体費用引当金繰入額35,000千円として特別損失に計上しております。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	67,214千円	15,829千円
組替調整額	6,293 "	1,714 "
税効果調整前	60,920 "	14,114 "
税効果額	18,679 "	4,360 "
その他有価証券評価差額金	42,241 "	9,753 "
退職給付に係る調整額		
当期発生額	14,464 "	15,262 "
組替調整額	11,870 "	13,316 "
税効果調整前	2,593 "	1,945 "
税効果額	788 "	591 "
退職給付に係る調整額	1,804 "	1,353 "
その他の包括利益合計	44,046 "	11,107 "

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,367,800	-	-	5,367,800

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	125	25	-	150

(注) 普通株式の増加25株は、単元未満株式の買取請求による増加であります。

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社							

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	96,618	18	2019年12月31日	2020年3月30日
2020年8月7日 取締役会	普通株式	53,676	10	2020年6月30日	2020年9月7日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	91,250	17	2020年12月31日	2021年3月31日

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,367,800	-	-	5,367,800

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	150	-	-	150

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)			当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	
提出会社						

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	91,250	17	2020年12月31日	2021年3月31日
2021年8月6日 取締役会	普通株式	53,676	10	2021年6月30日	2021年9月6日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年3月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	96,617	18	2021年12月31日	2022年3月31日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
現金及び預金	1,896,318千円	1,861,273千円
預入期間が3か月を超える定期預金	19,514 "	19,514 "
現金及び現金同等物	1,876,803 "	1,841,758 "

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主に業務用車両等であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりです。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
1年内	55,820千円	55,820千円
1年超	86,576 "	81,798 "
合計	142,397 "	137,619 "

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的で安全性の高い預金等に限定し、長期資金や短期的運転資金については銀行借入より調達する方針であります。また、デリバティブ及び投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されています。

投資有価証券である株式は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されていますが、定期的に時価や取引先企業の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、そのほとんどが5ヶ月以内の支払期日です。借入金は、主に運転資金、設備投資資金及び事業投資資金に必要な資金の調達を目的とし、長期借入金は固定金利のみに限定しております。

なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権について、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスクの管理

当社グループは、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、固定金利での借入を行っております。投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

営業債務や借入金は流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは、当社が子会社分も一括して月次に資金繰の計画をするなどの方法により管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。



## 2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません(注2)を参照ください。)

前連結会計年度(2020年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,896,318	1,896,318	-
(2) 受取手形及び売掛金	1,640,301	1,640,301	-
(3) 電子記録債権	418,213	418,213	-
(4) 投資有価証券	313,724	313,724	-
資産計	4,268,558	4,268,558	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,270,250	2,270,250	-
(2) 未払金	284,151	284,151	-
(3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)	268,894	268,894	-
負債計	2,823,295	2,823,295	-

当連結会計年度(2021年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,861,273	1,861,273	-
(2) 受取手形及び売掛金	1,650,298	1,650,298	-
(3) 電子記録債権	514,682	514,682	-
(4) 投資有価証券	297,895	297,895	-
資産計	4,324,150	4,324,150	-
(1) 支払手形及び買掛金	1,996,014	1,996,014	-
(2) 電子記録債務	422,476	422,476	-
(3) 未払金	239,773	239,773	-
(4) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)	205,186	205,186	-
負債計	2,863,450	2,863,450	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

### 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

株式等は主に取引所の価格によっております。

### 負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務、(3) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)

長期借入金の時価の算定については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

なお、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2020年12月31日	2021年12月31日
非上場株式	81,798	76,798

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,896,318	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,640,301	-	-	-
電子記録債権	418,213	-	-	-
合計	3,954,833	-	-	-

当連結会計年度(2021年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,861,273	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,650,298	-	-	-
電子記録債権	514,682	-	-	-
合計	4,026,255	-	-	-

4. 長期借入金、リース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	-	-	-	-	-	-
長期借入金	147,048	113,846	8,000	-	-	-
リース債務	4,326	1,822	1,822	1,615	576	288
合計	151,374	115,668	9,822	1,615	576	288

当連結会計年度(2021年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	-	-	-	-	-	-
長期借入金	133,838	27,992	19,992	19,992	3,372	-
リース債務	1,822	1,822	1,615	576	288	-
合計	135,660	29,814	21,607	20,568	3,660	-

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2020年12月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
(1) 株式	255,823	60,131	195,692
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
小計	255,823	60,131	195,692
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
(1) 株式	57,900	70,065	12,164
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
小計	57,900	70,065	12,164
合計	313,724	130,196	183,527

当連結会計年度(2021年12月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	238,372	59,152	179,220
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
小計	238,372	59,152	179,220
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	59,522	69,329	9,807
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
小計	59,522	69,329	9,807
合計	297,895	128,482	169,413

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

該当事項はありません。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について6,293千円減損処理を行っております。

当連結会計年度（自 2021年1月1日 至 2021年12月31日）

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について1,714千円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として積立型確定給付企業年金制度を採用しております。連結子会社については退職一時金制度を採用しており、中小企業退職金共済制度(中退共)に加入しております。なお、連結子会社は簡便法により退職給付債務及び勤務費用を計算しております。それらに加えて、当社及び連結子会社は選択制確定拠出年金制度を2021年10月より導入しております。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く。)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
退職給付債務の期首残高	1,082,764千円	1,158,206千円
勤務費用	78,452 "	78,449 "
利息費用	2,284 "	2,443 "
数理計算上の差異の発生額	12,192 "	12,119 "
退職給付の支払額	17,487 "	28,190 "
退職給付債務の期末残高	1,158,206 "	1,223,029 "

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
年金資産の期首残高	872,559千円	1,005,883千円
期待運用収益	10,121 "	11,668 "
数理計算上の差異の発生額	2,271 "	3,142 "
事業主からの拠出額	142,961 "	88,410 "
退職給付の支払額	17,487 "	28,190 "
年金資産の期末残高	1,005,883 "	1,074,630 "

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,158,206千円	1,223,029千円
年金資産	1,005,883 "	1,074,630 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	152,323 "	148,399 "
退職給付に係る負債	152,323千円	148,399千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	152,323 "	148,399 "

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
勤務費用	78,452千円	78,449千円
利息費用	2,284 "	2,443 "
期待運用収益	10,121 "	11,668 "
数理計算上の差異の費用処理額	11,524 "	12,970 "
過去勤務費用の費用処理額	345 "	345 "
確定給付制度に係る退職給付費用	82,486 "	82,542 "

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
数理計算上の差異	2,939千円	2,291千円
過去勤務費用	345 "	345 "

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
未認識数理計算上の差異	60,510千円	62,801千円
未認識過去勤務費用	2,767 "	2,421 "

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
生命保険一般勘定	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、生命保険会社による一般勘定からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表しております。)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
割引率	0.21%	0.21%
長期期待運用収益率	1.16%	1.16%
予想昇給率	3.20%	3.20%

### 3. 簡便法を適用した確定給付制度

#### (1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	43,330千円	37,155千円
退職給付費用	1,430 "	9,621 "
制度への拠出額	7,605 "	8,510 "
退職給付に係る負債の期末残高	37,155 "	38,266 "

#### (2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	77,509千円	87,282千円
年金資産	40,353 "	49,015 "
	37,155 "	38,266 "
非積立型制度の退職給付債務	- "	- "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	37,155 "	38,266 "
退職給付に係る負債	37,155千円	38,266千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	37,155 "	38,266 "

#### (3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度1,430千円 当連結会計年度9,621千円

### 4. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度（中小企業退職金共済制度）への要拠出額は、前連結会計年度7,605千円、当連結会計年度8,510千円であります。

当社及び連結子会社の選択制確定拠出制度への要拠出額は、当連結会計年度6,003千円であります。



(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付に係る負債	59,036千円	58,223千円
役員退職慰労引当金	72,609 "	75,279 "
貸倒引当金	6,534 "	6,595 "
投資有価証券評価損	8,962 "	9,483 "
ゴルフ会員権評価損	14,300 "	14,300 "
減損損失	43,591 "	42,047 "
未払事業税	7,089 "	11,639 "
未払費用	395 "	1,824 "
未実現利益消去に伴う税効果	25,939 "	29,062 "
工事損失引当金	8,153 "	5,384 "
固定資産除却損	13,468 "	- "
建物解体費用引当金	10,643 "	- "
その他	4,627 "	4,997 "
繰延税金資産小計	275,349 "	258,838 "
評価性引当額	113,391 "	117,118 "
繰延税金資産合計	161,958 "	141,719 "
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	56,042千円	51,681千円
譲渡損益調整資産	2,624 "	2,422 "
特別償却準備金	49 "	- "
その他	1,132 "	1,252 "
繰延税金負債合計	59,848 "	55,356 "
繰延税金資産純額	102,109 "	86,363 "

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2020年12月31日)	当連結会計年度 (2021年12月31日)
法定実効税率	30.4%	30.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1%	1.3%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1%	0.1%
住民税均等割等	2.2%	1.6%
評価性引当額の増減	1.0%	0.6%
その他	0.6%	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.0%	34.1%

(資産除去債務関係)

当社グループは、事務所等の不動産賃借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができないため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総資産に占める割合が僅少であるため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、地域別に支店・営業所を置き、取り扱う製品・サービスについて各地域での包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。取締役会は、製品・サービス区分による事業業績の報告をもとに経営に関する意思決定を行っております。

したがって、当社グループは、製品・サービス別のセグメントから構成されており、「自動ドア関連事業」、「建具関連事業」の2つを報告セグメントとしております。

「自動ドア関連事業」は、ビルエントランスをはじめとした一般的な自動ドア開閉装置、工場等の大型重量扉に対応した自動ドア開閉装置等を仕入・販売しております。また、既存自動ドア等の保守・修理、取替・改修を行っております。「建具関連事業」は、ステンレス、アルミ、スチール等のサッシ、強化ガラス、框ドア等を生産（主にステンレス）・販売しております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計
	自動ドア関連	建具関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,535,607	3,443,394	10,979,001	691,587	11,670,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	25,408	25,408
計	7,535,607	3,443,394	10,979,001	716,995	11,695,997
セグメント利益又は セグメント損失( )	1,912,082	111,384	1,800,698	63,949	1,864,647
その他の項目					
減価償却費	40,401	68,733	109,135	10,086	119,221

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、「駐輪システム事業」、「環境機器事業」、「セキュリティ事業」、「付帯事業」、「商品販売事業」等を含んでおります。

2. 報告セグメントごとの資産、負債につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象とはしていないため、記載しておりません。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計
	自動ドア関連	建具関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,832,418	3,160,047	10,992,465	513,652	11,506,117
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	19,487	19,487
計	7,832,418	3,160,047	10,992,465	533,139	11,525,604
セグメント利益又は セグメント損失( )	2,070,736	57,634	2,013,102	46,554	2,059,656
その他の項目					
減価償却費	45,657	55,965	101,623	2,871	104,494

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、「駐輪システム事業」、「環境機器事業」、「セキュリティ事業」、「付帯事業」、「商品販売事業」等を含んでおります。

2. 報告セグメントごとの資産、負債につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象とはしていないため、記載しておりません。

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	10,979,001	10,992,465
「その他」の区分の売上高	716,995	533,139
セグメント間取引消去	25,408	19,487
連結財務諸表の売上高	11,670,589	11,506,117

(単位:千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,800,698	2,013,102
「その他」の区分の利益	63,949	46,554
全社費用(注)	1,376,308	1,457,597
棚卸資産の調整額	20,570	9,121
その他の調整額	36,000	36,000
連結財務諸表の営業利益	544,909	628,937

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

報告セグメントに配分されていない減損損失は64,760千円であります。詳細につきましては、注記事項「連結損益計算書関係」に記載の通りであります。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

報告セグメントに配分されていない減損損失は6,944千円であります。詳細につきましては、注記事項「連結損益計算書関係」に記載の通りであります。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

前連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
1株当たり純資産額	1,149円56銭	1,201円83銭
1株当たり当期純利益	51円78銭	81円34銭

(注) 1. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当連結会計年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	277,934	436,608
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	277,934	436,608
普通株式の期中平均株式数(株)	5,367,662	5,367,650

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないことから記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。



【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	
1年以内に返済予定の長期借入金	147,048	133,838	0.54	
1年以内に返済予定のリース債務	4,326	1,822	-	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	121,846	71,348	0.94	2023年1月～ 2026年2月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	6,126	4,303	-	2023年1月～ 2026年7月
その他有利子負債	-	-	-	
合計	279,347	211,312		

(注) 1. 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

なお、リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、「平均利率」を記載しておりません。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	27,992	19,992	19,992	3,372
リース債務	1,822	1,615	576	288

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	3,264,252	5,815,836	8,473,598	11,506,117
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	209,300	310,400	500,324	662,107
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	140,965	204,522	330,656	436,608
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	26.26	38.10	61.60	81.34

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益 (円)	26.26	11.84	23.50	19.74

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,575,473	1,492,602
受取手形	2 487,793	2 523,838
売掛金	1 1,150,800	1 1,124,441
電子記録債権	2 418,213	2 514,682
仕掛品	1,475,802	1,983,790
原材料及び貯蔵品	136,608	151,018
前渡金	-	1,846
前払費用	46,958	58,409
未収入金	1 203,401	122,237
未収収益	385,307	391,254
その他	1 2,761	1 4,136
貸倒引当金	1,560	1,620
流動資産合計	5,881,561	6,366,638
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	1,018,670	981,822
構築物（純額）	38,068	33,796
車両運搬具（純額）	0	0
工具、器具及び備品（純額）	25,063	20,341
土地	1,247,857	1,247,857
リース資産（純額）	677	-
その他	6,364	4,357
有形固定資産合計	2,336,701	2,288,175
無形固定資産		
借地権	11,810	11,810
商標権	912	712
ソフトウェア	107,751	95,366
ソフトウェア仮勘定	149,617	390,942
その他	9,723	9,264
無形固定資産合計	279,815	508,095

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	395,422	374,593
関係会社株式	60,000	60,000
出資金	2,250	2,250
従業員に対する長期貸付金	2,454	1,034
長期前払費用	7,666	6,193
繰延税金資産	43,416	24,435
保険積立金	318,383	344,760
敷金及び保証金	106,408	106,508
その他	82	218
貸倒引当金	19,929	20,069
投資その他の資産合計	916,156	899,925
固定資産合計	3,532,673	3,696,196
資産合計	9,414,234	10,062,835

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	1 1,659,407	1 1,316,482
買掛金	1 666,842	1 739,681
電子記録債務	-	422,476
1年内返済予定の長期借入金	133,548	133,838
リース債務	1,227	-
未払金	1 263,426	1 219,345
未払費用	45,871	56,246
未払法人税等	40,148	144,050
前受金	1 185,067	1 438,871
預り金	91,421	93,361
前受収益	417,396	418,918
製品保証引当金	3,406	2,397
工事損失引当金	366	52
未払消費税等	100,278	108,316
建物解体費用引当金	35,000	-
その他	6,642	6,842
<b>流動負債合計</b>	<b>3,650,049</b>	<b>4,100,882</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	121,846	71,348
退職給付引当金	89,045	83,177
役員退職慰労引当金	238,767	247,550
その他	2,571	2,755
<b>固定負債合計</b>	<b>452,231</b>	<b>404,830</b>
<b>負債合計</b>	<b>4,102,281</b>	<b>4,505,713</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	329,304	329,304
資本剰余金		
資本準備金	279,304	279,304
資本剰余金合計	279,304	279,304
利益剰余金		
利益準備金	12,500	12,500
その他利益剰余金		
別途積立金	4,410,000	4,460,000
繰越利益剰余金	153,592	358,514
利益剰余金合計	4,576,092	4,831,014
自己株式	232	232
<b>株主資本合計</b>	<b>5,184,469</b>	<b>5,439,391</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	127,484	117,731
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>127,484</b>	<b>117,731</b>
<b>純資産合計</b>	<b>5,311,953</b>	<b>5,557,122</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>9,414,234</b>	<b>10,062,835</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当事業年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
売上高	11,653,527	11,486,373
売上原価	7,985,598	7,518,002
売上総利益	3,667,929	3,968,371
販売費及び一般管理費		
製品保証引当金繰入額	713	1,009
役員報酬	92,670	99,300
給料及び手当	1,298,794	1,325,163
賞与	310,482	310,771
退職給付費用	41,185	42,375
役員退職慰労引当金繰入額	25,129	17,214
法定福利費	265,596	262,292
貸倒引当金繰入額	49	221
減価償却費	86,637	101,838
賃借料	304,336	312,476
その他	859,065	944,988
販売費及び一般管理費合計	3,283,234	3,415,633
営業利益	384,695	552,737
営業外収益		
受取利息	156	107
受取配当金	9,606	9,745
経営指導料	36,000	36,000
受取補償金	7,352	-
作業くず売却益	2,733	6,901
その他	13,173	14,166
営業外収益合計	69,022	66,920
営業外費用		
支払利息	1,348	2,055
リース解約損	486	230
控除対象外消費税等	2,351	979
貸倒損失	1,500	-
その他	334	2
営業外費用合計	6,019	3,268
経常利益	447,697	616,389
特別損失		
減損損失	64,760	6,944
固定資産除却損	45,297	1,175
投資有価証券評価損	6,293	1,714
建物解体費用引当金繰入額	35,000	-
その他	2,477	-
特別損失合計	153,828	9,834
税引前当期純利益	293,868	606,555
法人税、住民税及び事業税	122,818	183,364
法人税等調整額	18,284	23,342
法人税等合計	104,534	206,706
当期純利益	189,334	399,848

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本								自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	利益剰余金		利益剰余金 合計			
		資本準備金	資本剰余金 合計		別途積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,210,000	314,553	4,537,053	200	5,145,462	
当期変動額										
別途積立金の積立					200,000	200,000	-		-	
剰余金の配当						150,294	150,294		150,294	
自己株式の取得								32	32	
当期純利益						189,334	189,334		189,334	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)										
当期変動額合計	-	-	-	-	200,000	160,960	39,039	32	39,007	
当期末残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,410,000	153,592	4,576,092	232	5,184,469	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	169,726	169,726	5,315,188
当期変動額			
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			150,294
自己株式の取得			32
当期純利益			189,334
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	42,241	42,241	42,241
当期変動額合計	42,241	42,241	3,234
当期末残高	127,484	127,484	5,311,953

当事業年度(自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式		
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計	
					別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,410,000	153,592	4,576,092	232	5,184,469
当期変動額									
別途積立金の積立					50,000	50,000	-		-
剰余金の配当						144,926	144,926		144,926
自己株式の取得									-
当期純利益						399,848	399,848		399,848
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	50,000	204,922	254,922	-	254,922
当期末残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,460,000	358,514	4,831,014	232	5,439,391

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	127,484	127,484	5,311,953
当期変動額			
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			144,926
自己株式の取得			-
当期純利益			399,848
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	9,753	9,753	9,753
当期変動額合計	9,753	9,753	245,168
当期末残高	117,731	117,731	5,557,122



【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

原材料

総平均法による原価法

仕掛品

個別法による原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 2～47年

構築物 10～45年

車両運搬具 2～5年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用分） 5年（社内における利用可能期間）

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 製品保証引当金

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

#### (3) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、事業年度末の未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ金額を合理的に見積もることが出来る工事について、その損失見込額を計上しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (5) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の処理方法は以下のとおりです。

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

##### 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。

##### 過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

### 4 収益及び費用の計上基準

#### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

### 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、発生年度の費用として処理しております。

#### (重要な会計上の見積り)

##### 固定資産の減損

#### 1. 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：千円)

	当事業年度
有形固定資産	2,288,175
無形固定資産	508,095
減損損失	6,944

#### 2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

固定資産の減損の金額の算出方法は、連結財務諸表「注記事項 (重要な会計上の見積り) 固定資産の減損

2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報」に記載した内容と同一であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「販売費及び一般管理費」の「広告宣伝費」、「福利厚生費」、「旅費及び交通費」、「消耗品費」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「販売費及び一般管理費」に表示していた「広告宣伝費」43,514千円、「福利厚生費」87,659千円、「旅費及び交通費」64,517千円及び「消耗品費」92,719千円、「その他」570,654千円は、「その他」859,065千円として組み替えております。

前事業年度において「営業外収益」の「その他」に含めておりました「作業くず売却益」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた15,906千円は、「作業くず売却益」2,733千円、「その他」13,173千円として組み替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
短期金銭債権	436千円	1,764千円
短期金銭債務	413,630 "	457,418 "

2 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
受取手形	23,705千円	34,816千円
電子記録債権	12,054 "	20,173 "

(損益計算書関係)

関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	当事業年度 (自 2021年1月1日 至 2021年12月31日)
営業取引による取引高		
仕入高	1,386,223千円	1,365,481千円
販売費及び一般管理費	3,652 "	5,414 "
営業取引以外の取引による取引高	42,307 "	37,170 "

(有価証券関係)

前事業年度(2020年12月31日)

子会社株式(貸借対照表価額 60,000千円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

当事業年度(2021年12月31日)

子会社株式(貸借対照表価額 60,000千円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	27,078千円	25,294千円
役員退職慰労引当金	72,609 "	75,279 "
貸倒引当金	6,534 "	6,595 "
投資有価証券評価損	8,962 "	9,483 "
ゴルフ会員権評価損	14,248 "	14,248 "
減損損失	43,591 "	42,047 "
固定資産除却損	13,468 "	- "
譲渡損益調整資産	5,472 "	5,472 "
未払事業税	5,968 "	11,307 "
工事損失引当金	8,153 "	5,384 "
建物解体費用引当金	10,643 "	- "
その他	4,165 "	5,577 "
繰延税金資産小計	220,896 "	200,692 "
評価性引当額	119,498 "	122,838 "
繰延税金資産合計	101,398 "	77,853 "
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	56,042千円	51,681千円
譲渡損益調整資産	1,938 "	1,736 "
繰延税金負債合計	57,981 "	53,418 "
繰延税金資産純額	43,416 "	24,435 "

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (2020年12月31日)	当事業年度 (2021年12月31日)
法定実効税率	30.4%	30.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.0%	1.5%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2%	0.1%
住民税均等割等	3.1%	1.7%
評価性引当額の増減	1.4%	0.6%
その他	2.1%	- %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.6%	34.1%

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	1,018,670	19,764	6,217 (6,217)	50,396	981,822	590,042
	構築物	38,068	-	- (-)	4,271	33,796	47,319
	車両運搬具	0	-	-	-	0	1,209
	工具、器具及び備品	25,063	6,958	974 (-)	10,705	20,341	329,368
	土地	1,247,857	-	-	-	1,247,857	-
	リース資産	677	-	- (-)	677	-	157,295
	その他	6,364	2,688	290 (290)	4,404	4,357	19,014
	計	2,336,701	29,411	7,482 (6,508)	70,455	2,288,175	1,144,249
無形固定資産	借地権	11,810	-	-	-	11,810	-
	商標権	912	-	-	200	712	-
	ソフトウェア	107,751	18,389	- (-)	30,774	95,366	-
	ソフトウェア仮勘定	149,617	241,324	- (-)	-	390,942	-
	その他	9,723	-	436 (436)	22	9,264	-
	計	279,815	259,713	436 (436)	30,996	508,095	-

(注) 1. 「当期減少額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。

2. 当期増加額の主なもの、次のとおりであります。

基幹システム刷新等に係る増加

種類	金額(千円)
ソフトウェア仮勘定	241,324

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金（流動）	1,560	1,620	1,560	1,620
貸倒引当金（固定）	19,929	164	24	20,069
製品保証引当金	3,406	2,397	3,406	2,397
工事損失引当金	366	52	366	52
役員退職慰労引当金	238,767	17,222	8,440	247,550
建物解体費用引当金	35,000	-	35,000	-

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年1月1日から12月31日まで																				
定時株主総会	毎年3月																				
基準日	毎年12月31日																				
剰余金の配当の基準日	毎年6月30日 毎年12月31日																				
1単元の株式数	100株																				
単元未満株式の買取り	<p>取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料</p>																				
取扱場所	東京都千代田区丸の内一丁目3番3号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部																				
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目3番3号 みずほ信託銀行株式会社																				
取次所																					
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額																				
公告掲載方法	<p>当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることが出来ないときは、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="https://www.fulltech1963.com">https://www.fulltech1963.com</a></p>																				
株主に対する特典	<p>毎年12月末現在の株主名簿に記載または記録された、当社株式100株（1単元）以上を保有されている株主に対し、以下のとおり保有株式数及び保有期間に応じて、「クオカード」を贈呈いたします。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保有株式数</th> <th>保有期間</th> <th>優待内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">100株以上500株未満</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード1,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード2,000円分</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">500株以上1,000株未満</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード2,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード3,000円分</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">1,000株以上</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード3,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード4,000円分</td> </tr> </tbody> </table> <p>保有期間1年以上とは、株主名簿基準日（12月31日）の株主名簿に2回以上連続して、同一株主番号にて記載又は記録される状態を指します。</p>			保有株式数	保有期間	優待内容	100株以上500株未満	1年未満	クオカード1,000円分	1年以上	クオカード2,000円分	500株以上1,000株未満	1年未満	クオカード2,000円分	1年以上	クオカード3,000円分	1,000株以上	1年未満	クオカード3,000円分	1年以上	クオカード4,000円分
保有株式数	保有期間	優待内容																			
100株以上500株未満	1年未満	クオカード1,000円分																			
	1年以上	クオカード2,000円分																			
500株以上1,000株未満	1年未満	クオカード2,000円分																			
	1年以上	クオカード3,000円分																			
1,000株以上	1年未満	クオカード3,000円分																			
	1年以上	クオカード4,000円分																			

(注) 当社の株主は、その所有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨を定款に定めております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる行為
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利



## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第58期(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日) 2021年3月30日北海道財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

2021年3月30日北海道財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

事業年度 第59期第1四半期(自 2021年1月1日 至 2021年3月31日) 2021年5月10日北海道財務局長に提出。

事業年度 第59期第2四半期(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日) 2021年8月6日北海道財務局長に提出。

事業年度 第59期第3四半期(自 2021年7月1日 至 2021年9月30日) 2021年11月5日北海道財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

2021年3月31日北海道財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2022年3月30日

フルテック株式会社  
取締役会 御中

監査法人 銀 河  
北海道事務所

代表社員 公認会計士 富 田 佳 乃  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 弓 立 恵 亮

### < 財務諸表監査 >

#### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているフルテック株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フルテック株式会社及び連結子会社の2021年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

固定資産の減損損失の認識要否に関する判断及び減損損失計上額の妥当性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>フルテック株式会社の当連結会計年度の注記事項「(重要な会計上の見積り)固定資産の減損」に記載のとおり、連結貸借対照表において有形固定資産2,921,640千円、無形固定資産508,685千円が計上されており、これは連結総資産11,056,033千円の31.0%を占めている。また、連結損益計算書において減損損失が6,944千円計上されている。</p> <p>減損の兆候がある場合には、資産から得られる割引前キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較して、減損損失の認識要否を判定する。減損損失の認識が必要と判定された場合、帳簿価額を回収可能見込額まで減額し、帳簿価額の減少額は減損損失として認識される。</p> <p>減損損失の認識要否及び減損損失計上額の測定に用いる将来キャッシュ・フローは、将来の収益予測を基礎としている。将来の収益予測の策定にあたり、成長率を加味した受注及び売上見込高、過去実績を勘案した売上利益率及び販売費及び一般管理費は、将来の不確実な経済条件の変動等により大きな影響を受けるため、見積りの不確実性が高く、経営者による判断が減損損失の認識及び減損損失の計上額に重要な影響を及ぼす。</p> <p>以上のことから、当監査法人は、固定資産の減損損失の認識要否に関する判断及び減損損失計上額の妥当性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、固定資産の減損損失の認識要否に関する判断及び減損損失計上額の妥当性の検討に当たり、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価 事業計画に含まれる見積りの仮定を含む、固定資産の減損損失の認識要否及び減損損失計上額の測定に関連する内部統制の整備状況及び運用状況を評価した。</p> <p>(2) 将来キャッシュ・フローの見積りの合理性の評価 将来キャッシュ・フローの見積りの基礎となる事業計画の策定に当たって採用された主要な仮定の合理性を評価するため、主に以下の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・事業計画策定における経営方針について経営者に質問した。</li> <li>・期中の計画策定時に見積もられた当期受注高及び期末受注残高と実績値を比較した。</li> <li>・過年度の増収実績と事業計画で用いられた成長率との整合性を検証した。</li> <li>・過年度の計画達成率が将来キャッシュ・フローの見積りに反映されていることを再計算により検証した。</li> <li>・商品別の売上総利益率及び営業費用について、過年度の実績と比較した。</li> </ul>

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

### < 内部統制監査 >

#### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、フルテック株式会社の2021年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、フルテック株式会社が2021年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査等委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

## 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## 利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2022年3月30日

フルテック株式会社  
取締役会 御中

監査法人 銀 河  
北海道事務所

代表社員 公認会計士 富 田 佳 乃  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 弓 立 恵 亮

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているフルテック株式会社の2021年1月1日から2021年12月31日までの第59期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フルテック株式会社の2021年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

固定資産の減損損失の認識要否に関する判断及び減損損失計上額の妥当性
-----------------------------------

連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項（固定資産の減損損失の認識要否に関する判断及び減損損失計上額の妥当性）と同一の内容であるため、記載を省略している。
--

### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

## 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。